

审计报告

信会师报字[2020]第 ZG11275 号

航天通信控股集团股份有限公司全体股东：

一、 无法表示意见

我们接受委托，审计航天通信控股集团股份有限公司（以下简称航天通信）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的航天通信财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、 形成无法表示意见的基础

（一）航天通信连年亏损，财务状况持续恶化，2019 年 12 月 31 日账面反映归属于母公司的净资产为负 1.47 亿元，流动负债高于流动资产 12.65 亿元。此外，如财务报表附注十三所述，航天通信于 2020 年 3 月 12 日收到上海证券交易所上市公司监管一部下发的《关于对*ST 航通股票退市风险相关事项的问询函》（上证公函【2020】0235 号，以下简称“问询函”），问询函显示：“公司经审计的 2016-2018 年度净利润连续为负值，2018 年末净资产为负值，公司股票已被实施退市风险警示（*ST）。根据本所《股票上市规则》，公司 2019 年度出现净利润为负，或者期末净资产为负的，公司股票将被实施暂停上市。本所《上市公司重大违法强制退市实施办法》第四条第（三）项规定，上市公司披露的年度报告存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，根据中国证监会行政处罚决定认定的事实，导致连续会计年度财务指标实际已触及《股票上市规则》规定的终止上市标准，公司股票应当被终止上市。”由于上述情况，我们无法判断航天通信运用持续经营假设编制 2019 年度财务报表是否适当。

(二) 航天通信于 2016 年完成对智慧海派科技有限公司(以下简称智慧海派) 58.68% 股权的收购, 形成商誉 7.57 亿元。因智慧海派虚构业务、虚增利润, 航天通信重述了 2016 年度至 2018 年度财务报表, 在 2016 年度母公司财务报表中对智慧海派长期股权投资 14.53 亿元全额计提减值准备并确认资产减值损失, 在 2016 年度合并财务报表中对上述商誉全额计提减值准备并确认资产减值损失。航天通信于 2019 年 11 月以债权人身份向江西省南昌市中级人民法院(以下简称南昌中院) 申请智慧海派破产清算。2019 年 11 月, 南昌中院受理航天通信的破产清算申请并指定了破产管理人, 航天通信不再将智慧海派纳入合并范围。2019 年 12 月 31 日, 航天通信账面反映应收智慧海派的余额合计为 13.26 亿元。在编制 2019 年度财务报表时, 航天通信在母公司和合并财务报表中对应收智慧海派的余额 13.26 亿元全额计提坏账准备并确认信用减值损失, 在母公司财务报表中将上述 14.53 亿元对智慧海派长期股权投资减值准备及资产减值损失调整确认至 2019 年度, 在合并财务报表中将 7.57 亿元商誉减值准备及资产减值损失调整确认至 2019 年度。我们无法就航天通信于 2019 年度计提上述坏账准备、长期股权投资减值准备及商誉减值准备的处理的合理性获取充分、适当的审计证据。

三、 强调事项

我们提醒财务报表使用者关注:

(一) 如财务报表附注十三所述, 航天通信于 2019 年 10 月 31 日收到中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会) 调查通知书(编号: 稽总调查字 192143 号): 因公司涉嫌信息披露违法违规, 根据《中华人民共和国证券法》的有关规定, 中国证监会决定对公司立案调查。

(二) 如财务报表附注十三所述, 智慧海派于 2019 年 10 月 25 日收到国家税务总局南昌经济技术开发区税务局税务事项通知书。该通知书显示: 智慧海派因 2018 年出口逾期未收汇需补缴免抵退税共计 3.35 亿元, 并需缴纳相应滞纳金。智慧海派已于 2018 年确认了 3.35 亿元应交增值税。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估航天通信的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督航天通信的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对航天通信的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于航天通信，并履行了职业道德方面的其他责任。

立信会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



2020年4月28日



航天通信控股集团股份有限公司
合并资产负债表
2019年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	988,046,704.41	935,443,535.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(二)	290,487,144.12	244,981,130.83
应收账款	(三)	1,255,115,509.60	2,903,628,549.04
应收款项融资	(四)	43,115,600.68	
预付款项	(五)	454,336,259.68	728,265,227.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	153,011,306.02	243,928,936.39
买入返售金融资产			
存货	(七)	1,060,729,446.94	1,184,730,348.77
持有待售资产	(八)		10,021,170.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	61,709,228.51	590,923,357.89
流动资产合计		4,306,551,199.96	6,841,922,256.46
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	(十)		21,054,099.14
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一)	179,228,320.55	176,950,849.09
其他权益工具投资	(十二)	79,574,719.98	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(十三)	315,892,563.95	212,637,547.07
固定资产	(十四)	995,415,202.66	1,701,584,588.74
在建工程	(十五)	31,727,263.81	398,015,408.86
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十六)	295,843,660.65	372,955,775.83
开发支出	(十七)		3,053,640.11
商誉	(十八)		785,490,673.64
长期待摊费用	(十九)	43,975,730.13	80,804,310.71
递延所得税资产	(二十)	20,044,462.08	30,202,628.14
其他非流动资产	(二十一)	14,546,612.79	81,242,737.65
非流动资产合计		1,976,248,536.60	3,863,992,258.98
资产总计		6,282,799,736.56	10,705,914,515.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:




主管会计工作负责人:




会计机构负责人:






航天通信控股集团股份有限公司
合并资产负债表（续）
2019年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	(二十二)	2,480,797,245.52	3,618,361,104.13
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(二十三)	391,909,618.55	1,046,502,126.12
应付账款	(二十四)	959,021,604.88	2,531,785,368.83
预收款项	(二十五)	255,810,688.71	248,541,859.15
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	(二十六)	65,565,434.68	129,977,224.96
应交税费	(二十七)	155,584,410.60	649,052,935.87
其他应付款	(二十八)	896,881,916.67	676,497,730.79
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	(二十九)	215,965,901.37	205,686,666.67
其他流动负债	(三十)	150,000,000.00	
流动负债合计		5,571,536,820.98	9,106,405,016.52
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(三十一)	120,000,000.00	308,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	(三十二)		722,784,017.20
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(三十三)	83,720,318.21	166,860,822.31
递延所得税负债	(二十)	49,932,930.70	81,512,777.53
其他非流动负债	(三十四)	31,896,594.69	35,207,836.94
非流动负债合计		285,549,843.60	1,314,365,453.98
负债合计		5,857,086,664.58	10,420,770,470.50
所有者权益：			
股本	(三十五)	521,791,700.00	521,791,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十六)	2,129,685,645.23	2,123,873,145.23
减：库存股			
其他综合收益	(三十七)	43,890,465.63	-1,575,375.85
专项储备			
盈余公积	(三十八)	8,966,292.51	9,261,222.37
一般风险准备			
未分配利润	(三十九)	-2,851,795,537.79	-1,945,390,877.61
归属于母公司所有者权益合计		-147,461,434.42	707,959,814.14
少数股东权益		573,174,506.40	-422,815,769.20
所有者权益合计		425,713,071.98	285,144,044.94
负债和所有者权益总计		6,282,799,736.56	10,705,914,515.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：







航天通信控股集团股份有限公司
 母公司资产负债表
 2019年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		67,641,793.04	147,766,125.89
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	4,160,664.43	32,286,717.85
应收款项融资			
预付款项		5,598,082.92	5,422,809.06
其他应收款	(二)	340,837,217.88	913,465,679.96
存货		77,166.67	8,119,724.23
持有待售资产			10,021,170.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		145,459,627.26	161,310,106.55
流动资产合计		563,774,552.20	1,278,392,334.22
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			21,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	1,879,747,666.62	2,963,614,069.37
其他权益工具投资		79,520,620.84	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		190,880,735.51	30,114,651.76
固定资产		116,021,511.68	43,672,973.56
在建工程		28,604,685.29	72,360,341.79
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		40,587,663.29	42,028,499.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,279,324.31	9,609,180.31
递延所得税资产			
其他非流动资产		9,200,324.05	9,200,324.05
非流动资产合计		2,353,842,531.59	3,191,600,040.65
资产总计		2,917,617,083.79	4,469,992,374.87

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



航天通信控股集团股份有限公司

母公司资产负债表（续）

2019年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		1,304,804,583.75	1,128,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		48,291,783.36	48,291,783.36
预收款项		7,620,590.95	7,695,111.21
应付职工薪酬		11,459,186.51	11,000,375.90
应交税费		1,286,644.03	729,161.24
其他应付款		1,292,662,646.16	384,686,663.01
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		215,965,901.37	197,000,000.00
其他流动负债		150,000,000.00	
流动负债合计		3,032,091,336.13	1,777,403,094.72
非流动负债：			
长期借款		100,000,000.00	308,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			450,000,000.00
递延收益		2,979,874.26	6,578,491.10
递延所得税负债		14,630,155.21	
其他非流动负债		1,401,584.19	1,401,584.19
非流动负债合计		119,011,613.66	765,980,075.29
负债合计		3,151,102,949.79	2,543,383,170.01
所有者权益：			
股本		521,791,700.00	521,791,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,171,978,940.24	2,171,978,940.24
减：库存股			
其他综合收益		43,890,465.63	
专项储备			
盈余公积		8,966,292.51	9,261,222.37
未分配利润		-2,980,113,264.38	-776,422,657.75
所有者权益合计		-233,485,866.00	1,926,609,204.86
负债和所有者权益总计		2,917,617,083.79	4,469,992,374.87

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

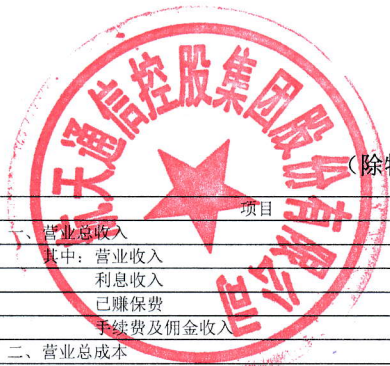

印德

主管会计工作负责人：


印树

会计机构负责人：


印春



航天通信控股集团股份有限公司

合并利润表

2019年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,064,446,292.37	9,695,639,267.75
其中: 营业收入	(四十)	4,064,446,292.37	9,695,639,267.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,986,733,997.59	10,502,936,629.00
其中: 营业成本	(四十)	3,606,703,896.99	9,118,585,405.53
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	(四十一)	37,431,679.89	62,564,258.00
销售费用	(四十二)	154,975,799.40	169,365,521.79
管理费用	(四十三)	486,132,891.84	585,020,912.96
研发费用	(四十四)	452,425,476.24	368,495,815.90
财务费用	(四十五)	249,064,253.23	198,904,714.82
其中: 利息费用		231,888,232.61	252,814,926.87
利息收入		5,572,634.29	5,398,153.96
加: 其他收益	(四十六)	81,098,782.60	89,378,436.69
投资收益(损失以“-”号填列)	(四十七)	2,140,117,110.24	-11,879,814.84
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		2,473,038.67	-11,879,814.84
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)	(四十八)	-1,357,744,436.97	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(四十九)	-1,425,100,460.05	-1,556,799,928.55
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(五十)	176,358,746.14	107,824,153.04
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-1,307,557,963.26	-2,178,774,514.91
加: 营业外收入	(五十一)	116,162,233.60	85,876,609.99
减: 营业外支出	(五十二)	156,700,113.37	346,232,385.15
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-1,348,095,843.03	-2,439,130,290.07
减: 所得税费用	(五十三)	21,712,860.17	60,306,490.73
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,369,808,703.20	-2,499,436,780.80
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-2,256,807,462.94	-23,405,152.08
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		886,998,759.74	-2,476,031,628.72
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		-835,885,248.05	-1,469,877,601.78
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-533,923,455.15	-1,029,559,179.02
六、其他综合收益的税后净额		245,382.57	-1,288,539.15
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		143,990.49	-756,114.77
(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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		143,990.49	-756,114.77
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		143,990.49	-756,114.77
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		101,392.08	-532,424.38
七、综合收益总额		-1,369,563,320.63	-2,500,725,319.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		-835,741,257.56	-1,470,633,716.55
归属于少数股东的综合收益总额		-533,822,063.07	-1,030,091,603.40
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-1.6020	-2.8170
(二) 稀释每股收益(元/股)		-1.6020	-2.8170

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

李新德
印德

主管会计工作负责人:

赵树
印德


会计机构负责人:

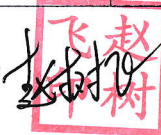
郑中春
印德


航天通信控股集团股份有限公司
 母公司利润表
 2019年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	104,645,121.58	39,235,551.33
减: 营业成本	(四)	61,221,089.31	6,630,909.67
税金及附加		3,703,159.25	3,442,103.82
销售费用		324,598.87	607,446.86
管理费用		61,248,317.60	61,264,714.99
研发费用			
财务费用		93,368,243.68	81,050,510.20
其中: 利息费用		93,979,590.98	81,821,266.76
利息收入		1,037,575.28	1,141,390.21
加: 其他收益		63,586.66	173,781.70
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)	-6,336,907.21	20,707,241.48
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		2,075,274.75	-10,308,719.77
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)		-780,911,392.26	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-1,458,625,796.43	-272,942,627.13
资产处置收益(损失以“-”号填列)		115,051,636.35	60,727,013.45
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-2,245,979,160.02	-305,094,724.71
加: 营业外收入		109,090,705.54	76,108,838.32
减: 营业外支出		1,532,779.41	450,519,291.91
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-2,138,421,233.89	-679,505,178.30
减: 所得税费用			355,225.69
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-2,138,421,233.89	-679,860,403.99
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-2,138,421,233.89	-679,860,403.99
(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			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-2,138,421,233.89	-679,860,403.99
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 



航天通信控股集团股份有限公司

合并现金流量表


2019年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,844,096,416.43	7,763,450,721.62
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		230,314,257.92	689,977,870.66
收到其他与经营活动有关的现金	(五十五)	1,606,646,160.87	5,226,892,037.02
经营活动现金流入小计		7,681,056,835.22	13,680,320,629.30
购买商品、接受劳务支付的现金		4,523,350,926.69	7,921,329,229.00
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		881,897,089.21	1,221,147,681.02
支付的各项税费		122,189,341.07	495,481,484.26
支付其他与经营活动有关的现金	(五十五)	1,506,515,652.33	4,002,025,737.71
经营活动现金流出小计		7,033,953,009.30	13,639,984,131.99
经营活动产生的现金流量净额	(五十六)	647,103,825.92	40,336,497.31
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1.00	7,435,005.79
取得投资收益收到的现金		506,505.89	2,985,802.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		219,907,358.49	77,533,834.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		24,637,942.52	
收到其他与投资活动有关的现金	(五十五)		55,000,000.00
投资活动现金流入小计		245,051,807.90	142,954,642.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,386,670.75	147,319,813.30
投资支付的现金			3,192,140.69
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	(五十五)	4,039,225.07	5,000,000.00
投资活动现金流出小计		65,425,895.82	155,511,953.99
投资活动产生的现金流量净额		179,625,912.08	-12,557,311.78
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			2,000,000.00
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		3,566,495,553.08	4,240,722,303.61
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十五)	480,833,091.67	210,944,916.67
筹资活动现金流入小计		4,047,328,644.75	4,453,667,220.28
偿还债务支付的现金		3,779,812,901.01	4,277,361,222.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		237,817,078.95	273,279,652.08
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		2,214,978.40	
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十五)	454,473,926.94	179,156,986.28
筹资活动现金流出小计		4,472,103,906.90	4,729,797,860.68
筹资活动产生的现金流量净额		-424,775,262.15	-276,130,640.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,175,922.37	2,144,774.02
五、现金及现金等价物净增加额	(五十六)	398,778,553.48	-246,206,680.85
加: 期初现金及现金等价物余额	(五十六)	538,295,435.30	784,502,116.15
六、期末现金及现金等价物余额	(五十六)	937,073,988.78	538,295,435.30

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:  主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 





航天通信控股集团股份有限公司
 母公司现金流量表
 2019年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		92,683,146.87	30,258,432.81
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		61,804,078.40	164,395,176.90
经营活动现金流入小计		154,487,225.27	194,653,609.71
购买商品、接受劳务支付的现金		50,499,085.21	5,432,554.66
支付给职工以及为职工支付的现金		33,554,387.75	38,135,379.63
支付的各项税费		5,151,203.80	9,697,473.53
支付其他与经营活动有关的现金		234,287,810.99	29,970,740.55
经营活动现金流出小计		323,492,487.75	83,236,148.37
经营活动产生的现金流量净额		-169,005,262.48	111,417,461.34
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		89,022,501.00	148,440,405.79
取得投资收益收到的现金		95,934,969.31	46,452,392.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		99,285,491.56	34,069,487.00
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		20,000,000.00	62,057,359.96
投资活动现金流入小计		304,242,961.87	291,019,645.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,249,638.00	13,086,375.73
投资支付的现金		35,650,000.00	130,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		37,899,638.00	143,086,375.73
投资活动产生的现金流量净额		266,343,323.87	147,933,269.88
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		1,640,700,000.00	1,173,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,374,169,599.36	720,401,695.46
筹资活动现金流入小计		3,014,869,599.36	1,893,401,695.46
偿还债务支付的现金		1,662,600,000.00	1,094,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,468,080.84	111,191,407.24
支付其他与筹资活动有关的现金		1,408,064,099.00	907,301,123.56
筹资活动现金流出小计		3,180,132,179.84	2,112,492,530.80
筹资活动产生的现金流量净额		-165,262,580.48	-219,090,835.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		186.24	684.65
五、现金及现金等价物净增加额		-67,924,332.85	40,260,580.53
加: 期初现金及现金等价物余额		103,766,125.89	63,505,545.36
六、期末现金及现金等价物余额		35,841,793.04	103,766,125.89

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:




主管会计工作负责人:




会计机构负责人:




航天通信控股集团股份有限公司
合并所有者权益变动表

2019 年度

(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										所有者权益合计				
	股本		其他权益工具		资本公积		归属于母公司所有者权益		专项储备	盈余公积		一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益
	优先股	永续债	其他	其他权益工具	减: 库存股	其他综合收益	股本	其他综合收益							
一、上年年末余额	521,791,700.00					2,123,873,145.23							707,959,814.14	-422,815,769.20	285,144,044.94
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、本年初余额	521,791,700.00					2,123,873,145.23							743,650,941.78	-423,427,086.39	320,223,855.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						5,812,500.00							-891,112,376.20	996,601,592.79	105,489,216.59
(一) 综合收益总额													-835,741,257.56	-533,822,063.07	-1,369,563,320.63
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对股东的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增股本															
2. 盈余公积转增股本															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	521,791,700.00					5,812,500.00							7,243,885.36	1,506,996,452.64	1,514,240,338.00
						2,129,685,645.23							-147,461,434.42	573,174,506.40	425,713,071.98

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:

李作德
李作德印

主管会计工作负责人:

李树印
李树印

会计机构负责人:

李树印
李树印

航天通信控股集团股份有限公司
合并所有者权益变动表 (续)
2019 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	上期金额											所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益			
	股本	其他权益工具	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	小计	少数股东权益					
一、上年年末余额	521,791,700.00				2,123,873,145.23	-819,261.08	9,261,222.37				-1,195,933,133.63	1,438,153,670.89	596,825,834.20	2,054,979,505.09
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、本年年初余额	521,791,700.00				2,123,873,145.23	-819,261.08	9,261,222.37				-438,987,856.83	2,215,118,949.69	596,825,834.20	2,811,944,783.89
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						-756,114.77					-1,506,403,020.78	-1,507,159,135.55	-1,019,641,603.40	-2,526,800,738.95
(一) 综合收益总额						-756,114.77					-1,469,877,601.78	-1,470,633,716.55	-1,030,091,603.40	-2,500,725,319.95
(二) 所有者投入和减少资本													18,000,000.00	18,000,000.00
1. 所有者投入的普通股													2,000,000.00	2,000,000.00
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														
2. 提取一般风险准备														
3. 对股东的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
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														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	521,791,700.00				2,123,873,145.23	-1,575,375.85	9,261,222.37				-1,945,390,877.61	707,959,814.14	-422,815,769.20	285,144,044.94

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
 企业法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 





航天通信控股集团股份有限公司
母公司所有者权益变动表

2019 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	股本				其他权益工具			资本公积	减: 库存股	本期金额		
	股本	优先股	永续债	其他	其他综合收益	专项储备	盈余公积			未分配利润	所有者权益合计	
二、上年年末余额	521,791,700.00				2,171,978,940.24			9,261,222.37	-776,422,657.75	1,926,609,204.86		
加: 会计政策变更								-294,929.86	-2,654,368.74	40,941,167.03		
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	521,791,700.00				2,171,978,940.24			8,966,292.51	-779,077,026.49	1,967,550,371.89		
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									-2,201,036,237.89	-2,201,036,237.89		
(一) 综合收益总额												
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对股东的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	521,791,700.00				2,171,978,940.24			43,890,465.63	-2,980,113,264.38	-233,485,866.00		

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

李作德



主管会计工作负责人:

李树



会计机构负责人:

李春



航天通信控股集团股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）

2019 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	其他综合收益							
一、上年年末余额	521,791,700.00		2,171,978,940.24		9,261,222.37				9,261,222.37	-1,513,186,856.50	1,189,845,006.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	521,791,700.00		2,171,978,940.24		9,261,222.37				9,261,222.37	-60,036,834.76	2,642,995,027.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	521,791,700.00		2,171,978,940.24		9,261,222.37				9,261,222.37	-776,422,657.75	1,926,609,204.86

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：

李德印

主管会计工作负责人：

李树印

会计机构负责人：

李树印

航天通信控股集团股份有限公司 二〇一九年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

航天通信控股集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于1987年2月经浙江省轻工业厅(87)轻办字49号文批准设立的股份有限公司,发起人为中国纺织原料材料公司(现已更名为中国纺织原料物资总公司)、中国人民建设银行浙江省信托投资公司(现已更名为浙江省信托投资有限公司)、浙江国际信托投资公司(现已更名为浙江国信控股集团有限责任公司)、中国纺织品进出口公司浙江省分公司(现已改组为浙江东方(集团)股份有限公司)和浙江省纺织工业公司(现已改组)。

1993年9月在上海证券交易所上市。所属行业为制造业兼信息技术业类。

本公司2006年6月进行股权分置改革,股权分置改革方案为流通股股东每10股获得股票对价2.5股,中国航天科工集团有限公司依据该次股权分置改革方案执行对价安排股份数量26,885,393股,执行对价后持股数46,193,407股,占总股本比例14.16%;2006年11至12月份中国航天科工集团有限公司又从二级市场购入16,276,460股,占总股本比例4.99%。2013年6月27日,中国航天科工集团有限公司又从二级市场购入435,700股,约占公司已发行总股份的0.13%;2013年11月26日,经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)“证监许可[2013]1221号”文件《关于核准航天通信控股集团股份有限公司非公开发行股票批复》核准,公司按8.55元/股的价格向特定对象非公开发行90,255,730股,其中中国航天科工集团有限公司认购13,538,360股,其全资子公司航天科工资产管理有限公司认购4,512,787股。本次发行后,中国航天科工集团有限公司直接持有公司77,493,927股股份,通过航天科工资产管理有限公司间接持有公司4,512,787股股份,合计占总股本比例为19.69%;2015年11月5日,经中国证监会证监许可[2015]2519号《关于核准航天通信控股集团股份有限公司向邹永杭等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准,公司向邹永杭等发行股份购买相关资产,公司非公开发行不超过26,340,905股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。本次发行后,中国航天科工集团有限公司直接持有公司100,207,883股股份,通过航天科工资产管理有限公司间接持有公司4,512,787股股份,合计占总股本比例为20.07%。截至2019年12月31日,中国航天科工集团有限公司直接持有公司100,207,883股股份,合计占总股本比例为19.20%。

截至2019年12月31日,本公司累计发行股本总数521,791,700股(每股面值人民

币 1 元)，公司注册资本为 521,791,700 元，其中有限售条件的流通股合计 105,363,614.00 股，无限售条件流通股合计 416,428,086.00 股。

公司注册地：杭州市解放路 138 号航天通信大厦一号楼；

总部地址：杭州市解放路 138 号航天通信大厦一号楼；

公司组织形式：其他股份有限公司（上市）；

公司统一社会信用代码为 913300001429112055；

法定代表人：余德海。

公司主要经营范围：航空器部件的维修、停车业务（限下属分支机构凭有效许可证经营）。通信产业投资；企业资产管理；通信产品开发，通信工程、通信设备代维，计算机网络服务(不含互联网上网服务场所经营)；轻纺产品及原辅材料、轻纺机械、器材设备及配件、针纺织品、百货、化工产品及其原料、管材及管件的生产、销售，纸、纸浆、木材、橡胶、农产品（不含食品）、工艺品、建筑材料、金属材料、五金交电的销售，进出口贸易，实业投资开发，房地产开发经营（经审批设立房地产开发公司）。通讯设备、家用电器、机械设备、电子设备、医疗器械（限国产一类）、制冷设备、汽车零部件、电站设备及辅机、液压件、印刷电路板、工具模、环保产品、塑料制品的销售、维修及技术服务，仪器仪表的修理，经济技术咨询服务，计算机软件开发，网络工程设计以及硬件销售、维修，计算机系统集成，楼宇智能化系统、电子监控设备及系统、安全技术防范工程、防雷工程的设计、施工及技术服务，仓储服务，物业管理，房屋租赁服务，水电安装及维修，航天产品、航空航天通讯设备、电子产品、航天配套产品的研制、销售，航空器部件的设计、销售，技术咨询服务，设备租赁，科技企业孵化服务，众创空间经营管理。（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）

主要产品或提供的劳务：轻纺产品生产、销售，进出口贸易，手机销售，计算机软件开发、销售，通信终端设施的维护、电信业务的代理服务，电信设备的维护服务，汽车租赁，航天产品的开发、研制、生产，电站设备及辅机制造，机械电子设备、电脑加油计量设备、制冷设备、家用电器、航天配套产品、汽车零部件制造，批发、电子充值券（缴费券）销售，物业管理等。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 28 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
江苏捷诚车载电子信息工程有限公司
成都航天通信设备有限责任公司
沈阳航天新星机电有限责任公司

子公司名称
沈阳航天新乐有限责任公司
四川灵通电讯有限公司
易讯科技股份有限公司
航天科工通信技术研究院有限责任公司
南京中富达电子通信技术有限公司
宁波中鑫毛纺集团有限公司
浙江航天中汇实业有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

公司2019年度亏损13.70亿元，2019年12月31日归属于母公司的净资产为负1.47亿元，流动负债高于流动资产12.65亿元，公司股票可能被终止上市。上述事项或情况表明可能存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

公司管理层认为公司将能够获取足够的营运资金以确保公司自2019年12月31日起12个月内能够清偿到期的债务并可以持续经营。因此，公司管理层认为运用持续经营基础编制公司财务报表是适当的。

(二) 持续经营

公司自本报告期末起12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公

司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

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

的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十三) 长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生

金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，

以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

- （1）终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)、可供出售金融资产的情形)之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备：

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将金额为人民币 300 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：如有客观证据表明其已发生减

值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	账龄分析法
特定项目组合	按照应收特定用户款项余额的的 2% 计提坏账准备
关联方组合/内部往来组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	2.00	2.00
1—2 年	15.00	15.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
特定项目组合	2	2

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
关联方组合/内部往来组合	0	0

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（3）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：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

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 持有待售

本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，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质,且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时,以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的,对于换入的长期股权投资,以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质,或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的,对于换入的长期股权投资,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值,并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额,计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。公司与联营企

业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20-50	3	4.85-1.94
机器设备	平均年限法	6-20	3	16.17-4.85
运输工具	平均年限法	5-8	3	19.40-12.13
电子设备	平均年限法	5	3	19.40
办公设备及其他	平均年限法	5	3	19.40

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
 - (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
 - (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
 - (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- 公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十六) 在建工程

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

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将

所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-50	法定年限
软件使用权	1-5	法定年限
专利权	10-20	法定年限
非专利技术	10-20	法定年限
著作权	10-20	法定年限
特许权	5-15	法定年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

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

(十九) 长期资产减值

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，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产

组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，长期待摊费用在预计收益期间按直线法摊销。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

4、 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司无其他长期职工福利。

(二十二) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十三) 收入

1、 销售商品

公司销售收入主要为通信装备产品的制造销售、航天防务装备产品的制造销售、纺织与商贸服务业收入、移动终端产品及安防产品的制造销售。

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司收入确认的具体政策：

(1) 通信装备产品的制造销售

对于通信装备产品的制造销售，按照风险报酬转移时点确认收入，销售给特定用户以特定用户验收单为收入确认依据，涉及军检的，以军检合格时点确认，不需要军检的，以客户签收或验收时点确认收入。销售给其他客户的产品依据合同约定交付验收进行收入的确认。

(2) 航天防务装备产品的制造销售

对于通信装备产品的制造销售，按照风险报酬转移时点确认收入，销售给特定用户以特定用户验收单为收入确认依据，涉及军检的，以军检合格时点确认，不需要军检的，以客户签收或验收时点确认收入。销售给其他客户的产品依据合同约定交付验收进行收入的确认。

(3) 纺织与商贸服务业收入

对于纺织与商贸服务业，销售给客户的产品依据合同约定交付验收进行收入的确认。涉及出口业务的，以海关报关出口并取得报关单时点确认收入。

(4) 移动终端产品及安防产品的制造销售

移动终端产品收入分客户、按业务模式进行确认，对于境内销售，公司在将产品交付客户指定的承运人，或按照协议合同规定运至约定交货地点，由客户确认接收后，确认收入。对于境外销售，公司根据销售合同或订单规定的国际贸易条款，将出口产品按照合同或订单规定办理出口报关手续并装运后，或运至指定的交货地点后确认收入

2、 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3、 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

公司让渡资产使用权收入确认的依据：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十四) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除上述类型外的政府补助。

2、 确认时点

公司以实际收到政府补助款为确认时点。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或

损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十六) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

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

(二十七) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	财政部统一规定	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 244,981,130.83 元，“应收账款”上年年末余额 2,903,628,549.04 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 1,046,502,126.12 元，“应付账	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0.00 元，“应收账款”上年年末余额 32,286,717.85 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
		款”上年年末余额 2,531,785,368.83 元。	付账款”上年年末余额 48,291,783.36 元。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定,对于首次执行日尚未终止确认的金融工具,之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的,应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的,无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础,执行上述新金融工具准则的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	财政部统一规定	可供出售金融资产: 减少 21,054,099.14 元; 其他权益工具投资: 增加 79,574,719.98 元; 递延所得税负债: 增加 14,630,155.21 元; 其他综合收益: 增加 43,890,465.63 元;	可供出售金融资产: 减少 21,000,000.00 元; 其他权益工具投资: 增加 79,520,620.84 元; 递延所得税负债: 增加 14,630,155.21 元; 其他综合收益: 增加 43,890,465.63 元;
(2) 将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)”	财政部统一规定	应收票据: 减少 65,511,687.50 元; 应收款项融资: 增加 65,511,687.50 元。	应收票据: 减少 0.00 元; 应收款项融资: 增加 0.00。
(3) 对“以摊余成本计量的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)”计提预期信用损失准备。	财政部统一规定	留存收益: 减少 8,199,337.99 元; 少数股东权益: 减少 611,317.19 元; 应收票据: 减少 3,426,076.86 元; 应收账款: 减少 1,762,411.19 元; 其他应收款: 减少 4,299,285.93 元; 递延所得税资产: 增加 677,118.80 元。	留存收益: 减少 2,949,298.60 元; 应收票据: 减少 0.00 元; 应收账款: 增加 2,040.72 元; 其他应收款: 减少 2,951,339.32 元; 递延所得税资产: 增加 0.00 元。
(4) 将部分“其他应付款-应付利息”重分类至“短期借款”和“长期借款”	财政部统一规定	其他应付款: 减少 14,529,942.83 元; 短期借款: 增加 54,888.00 元; 长期借款: 增加 14,475,054.83 元;	其他应付款: 减少 14,475,054.83 元; 长期借款: 增加 14,475,054.83 元;

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	935,443,535.20	货币资金	摊余成本	935,443,535.20
应收票据	摊余成本	244,981,130.83	应收票据	摊余成本	176,043,366.47
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	65,511,687.50
应收账款	摊余成本	2,903,628,549.04	应收账款	摊余成本	2,901,866,137.85
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	243,928,936.39	其他应收款	摊余成本	239,629,650.46
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (权益工具)	21,054,099.14	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	79,574,719.98
短期借款	摊余成本	3,618,361,104.13	短期借款	摊余成本	3,618,415,992.13
其他应付款	摊余成本	676,497,730.79	其他应付款	摊余成本	661,967,787.96
长期借款	摊余成本	308,000,000.00	长期借款	摊余成本	322,475,054.83

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	147,766,125.89	货币资金	摊余成本	147,766,125.89
应收账款	摊余成本	32,286,717.85	应收账款	摊余成本	32,288,758.57
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

原金融工具准则			新金融工具准则		
其他应收款	摊余成本	913,465,679.96	其他应收款	摊余成本	910,514,340.64
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其 他综合收益 (权益工具)	21,000,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	79,520,620.84
其他应付款	摊余成本	384,686,663.01	其他应付款	摊余成本	370,211,608.18
长期借款	摊余成本	308,000,000.00	长期借款	摊余成本	322,475,054.83

(3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)
财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会〔2019〕8号),修订后的准则自2019年6月10日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)
财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会〔2019〕9号),修订后的准则自2019年6月17日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2、重要会计估计变更

本公司本报告期内无需披露的会计估计变更。

3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产:					
货币资金	935,443,535.20	935,443,535.20			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	244,981,130.83	176,043,366.47	-65,511,687.50	-3,426,076.86	-68,937,764.36
应收账款	2,903,628,549.04	2,901,866,137.85		-1,762,411.19	-1,762,411.19
应收款项融资	不适用	65,511,687.50	65,511,687.50		65,511,687.50
预付款项	728,265,227.66	728,265,227.66			
应收保费					
应收分保账款					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收分保合同准备金					
其他应收款	243,928,936.39	239,629,650.46		-4,299,285.93	-4,299,285.93
买入返售金融资产					
存货	1,184,730,348.77	1,184,730,348.77			
持有待售资产	10,021,170.68	10,021,170.68			
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	590,923,357.89	590,923,357.89			
流动资产合计	6,841,922,256.46	6,832,434,482.48		-9,487,773.98	-9,487,773.98
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	21,054,099.14	不适用	-21,054,099.14		-21,054,099.14
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	176,950,849.09	176,950,849.09			
其他权益工具投资	不适用	79,574,719.98	21,054,099.14	58,520,620.84	79,574,719.98
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产	212,637,547.07	212,637,547.07			
固定资产	1,701,584,588.74	1,701,584,588.74			
在建工程	398,015,408.86	398,015,408.86			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	372,955,775.83	372,955,775.83			
开发支出	3,053,640.11	3,053,640.11			
商誉	785,490,673.64	785,490,673.64			
长期待摊费用	80,804,310.71	80,804,310.71			
递延所得税资产	30,202,628.14	30,879,746.94		677,118.80	677,118.80
其他非流动资产	81,242,737.65	81,242,737.65			
非流动资产合计	3,863,992,258.98	3,923,189,998.62		59,197,739.64	59,197,739.64
资产总计	10,705,914,515.44	10,755,624,481.10		49,709,965.66	49,709,965.66
流动负债：					
短期借款	3,618,361,104.13	3,618,415,992.13	54,888.00		54,888.00
向中央银行借款					
拆入资金					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据	1,046,502,126.12	1,046,502,126.12			
应付账款	2,531,785,368.83	2,531,785,368.83			
预收款项	248,541,859.15	248,541,859.15			
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	129,977,224.96	129,977,224.96			
应交税费	649,052,935.87	649,052,935.87			
其他应付款	676,497,730.79	661,967,787.96	-14,529,942.83		-14,529,942.83
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	205,686,666.67	205,686,666.67			
其他流动负债					
流动负债合计	9,106,405,016.52	9,091,929,961.69	-14,475,054.83		-14,475,054.83
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款	308,000,000.00	322,475,054.83	14,475,054.83		14,475,054.83
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款	722,784,017.20	722,784,017.20			
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	166,860,822.31	166,860,822.31			
递延所得税负债	81,512,777.53	96,142,932.74		14,630,155.21	14,630,155.21
其他非流动负债	35,207,836.94	35,207,836.94			
非流动负债合计	1,314,365,453.98	1,343,470,664.02	14,475,054.83	14,630,155.21	29,105,210.04
负债合计	10,420,770,470.50	10,435,400,625.71		14,630,155.21	14,630,155.21
所有者权益：					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
股本	521,791,700.00	521,791,700.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	2,123,873,145.23	2,123,873,145.23			
减：库存股					
其他综合收益	-1,575,375.85	42,315,089.78		43,890,465.63	43,890,465.63
专项储备					
盈余公积	9,261,222.37	8,966,292.51		-294,929.86	-294,929.86
一般风险准备					
未分配利润	-1,945,390,877.61	-1,953,295,285.74		-7,904,408.13	-7,904,408.13
归属于母公司所有者权益合计	707,959,814.14	743,650,941.78		35,691,127.64	35,691,127.64
少数股东权益	-422,815,769.20	-423,427,086.39		-611,317.19	-611,317.19
所有者权益合计	285,144,044.94	320,223,855.39		35,079,810.45	35,079,810.45
负债和所有者权益总计	10,705,914,515.44	10,755,624,481.10		49,709,965.66	49,709,965.66

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	147,766,125.89	147,766,125.89			
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	32,286,717.85	32,288,758.57		2,040.72	2,040.72
应收款项融资	不适用				
预付款项	5,422,809.06	5,422,809.06			
其他应收款	913,465,679.96	910,514,340.64		-2,951,339.32	-2,951,339.32
存货	8,119,724.23	8,119,724.23			
持有待售资产	10,021,170.68	10,021,170.68			
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	161,310,106.55	161,310,106.55			
流动资产合计	1,278,392,334.22	1,275,443,035.62		-2,949,298.60	-2,949,298.60

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	21,000,000.00	不适用	-21,000,000.00		-21,000,000.00
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	2,963,614,069.37	2,963,614,069.37			
其他权益工具投资	不适用	79,520,620.84	21,000,000.00	58,520,620.84	79,520,620.84
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产	30,114,651.76	30,114,651.76			
固定资产	43,672,973.56	43,672,973.56			
在建工程	72,360,341.79	72,360,341.79			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	42,028,499.81	42,028,499.81			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	9,609,180.31	9,609,180.31			
递延所得税资产					
其他非流动资产	9,200,324.05	9,200,324.05			
非流动资产合计	3,191,600,040.65	3,250,120,661.49		58,520,620.84	58,520,620.84
资产总计	4,469,992,374.87	4,525,563,697.11		55,571,322.24	55,571,322.24
流动负债：					
短期借款	1,128,000,000.00	1,128,000,000.00			
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	48,291,783.36	48,291,783.36			
预收款项	7,695,111.21	7,695,111.21			
应付职工薪酬	11,000,375.90	11,000,375.90			
应交税费	729,161.24	729,161.24			
其他应付款	384,686,663.01	370,211,608.18	-14,475,054.83		-14,475,054.83
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	197,000,000.00	197,000,000.00			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他流动负债					
流动负债合计	1,777,403,094.72	1,762,928,039.89	-14,475,054.83		-14,475,054.83
非流动负债：					
长期借款	308,000,000.00	322,475,054.83	14,475,054.83		14,475,054.83
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债	450,000,000.00	450,000,000.00			
递延收益	6,578,491.10	6,578,491.10			
递延所得税负债		14,630,155.21		14,630,155.21	14,630,155.21
其他非流动负债	1,401,584.19	1,401,584.19			
非流动负债合计	765,980,075.29	795,085,285.33	14,475,054.83	14,630,155.21	29,105,210.04
负债合计	2,543,383,170.01	2,558,013,325.22		14,630,155.21	14,630,155.21
所有者权益：					
股本	521,791,700.00	521,791,700.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	2,171,978,940.24	2,171,978,940.24			
减：库存股					
其他综合收益		43,890,465.63		43,890,465.63	43,890,465.63
专项储备					
盈余公积	9,261,222.37	8,966,292.51		-294,929.86	-294,929.86
未分配利润	-776,422,657.75	-779,077,026.49		-2,654,368.74	-2,654,368.74
所有者权益合计	1,926,609,204.86	1,967,550,371.89		40,941,167.03	40,941,167.03
负债和所有者权益总计	4,469,992,374.87	4,525,563,697.11		55,571,322.24	55,571,322.24

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3.00； 5.00； 6.00； 10.00； 11.00； 13.00； 16.00
消费税	按应税销售收入计缴	5.00
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5.00； 7.00

税种	计税依据	税率(%)
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00; 16.50; 25.00; 30.00
房产税	从价计征的, 按房产原值一次减除 30.00%后余值的 1.20%计缴; 从租计征的, 按租金收入的 12.00%计缴	1.20; 12.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏捷诚车载电子信息工程有限公司	15.00
成都航天通信设备有限责任公司	15.00
沈阳航天新乐有限责任公司	15.00
四川灵通电讯有限公司	15.00
易讯科技股份有限公司	15.00
航天科工通信技术研究院有限责任公司	15.00
成都智慧海派科技有限公司	15.00
深圳市海派通讯科技有限公司	15.00
上海华章信息科技有限公司	15.00
智慧海派科技香港有限公司	16.50
海派科技印度有限公司	30.00

(二) 税收优惠

1、西部大开发税收优惠政策

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税【2001】58号、《国家税务总局关于深入实施西部大开发有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告【2013】12号)及《甘肃省国家税务局关于贯彻西部大开发企业所得税政策有关问题的通知》(甘国税函【2013】92号)的规定。子公司成都航天通信设备有限责任公司享受西部大开发税收优惠政策,经所在地国家税务局备案批准,报告期内该子公司目前仍按设在西部地区的鼓励类产业企业享受 15.00%的企业所得税的税收优惠。

根据《西部地区鼓励类产业目录(2011年本)(修订)》鼓励类第二十八类信息产业第十七条“数字移动通信、接入网系统、数字集群通信系统及路由器、网关等网络设备制造”,享受西部大开发税收优惠政策。子公司成都智慧海派科技有限公司享受西部大开发税收优惠政策,经所在地国家税务局备案批准,报告期内该子公司目前按设在西部地区的鼓励类产业企业享受 15.00%的企业所得税的税收优惠。

2、高新技术企业税收优惠政策

(1) 2017年12月,江苏捷诚车载电子信息工程有限公司经江苏省科学技术厅、江

苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合审批，通过高新技术企业的认定，取得高新技术企业证书（编号 GR201732003243）；

（2）2017 年 8 月，成都航天通信设备有限责任公司四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合审批，通过高新技术企业的认定，取得高新技术企业证书（编号为 GR201751000362），有效期三年；

（3）2017 年 1 月，沈阳航天新乐有限责任公司经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务总局、辽宁省地方税务局联合审批，通过高新技术企业的认定，取得高新技术企业证书（编号 GF201721000139）；

（4）2017 年 8 月，四川灵通电讯有限公司经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务总局、四川省地方税务局联合审批，通过高新技术企业的认定，取得高新技术企业证书（编号为 GR201751000327），有效期三年；

（5）2018 年 1 月，易讯科技股份有限公司经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务总局、辽宁省税务局联合审批，通过高新技术企业的认定，取得高新技术企业证书（编号 GR201821000839）；

（6）2019 年 10 月，航天科工通信技术研究院有限责任公司经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局四川省税务局联合审批，通过高新技术企业的认定，取得高新技术企业证书（GR201951000807）

（7）2017 年 10 月，深圳市海派通讯科技有限公司经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合审批，通过高新技术企业的认定，取得高新技术企业证书（编号 GR201744204729）；

（8）2017 年 12 月，上海华章信息科技有限公司经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合审批，通过高新技术企业的认定，取得高新技术企业证书（编号 GR201731000158）。

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362 号）的规定，上述八家子公司减按 15.00%税率缴纳企业所得税。

3、其他税收优惠说明

（1）公司符合条件的军品业务执行军品相关税收政策，例如免征增值税、增值税即征即退、减免房产税和土地使用税等；

（2）进项税加计抵减优惠政策

根据《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年

12月31日允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额，子公司航天科工通信技术研究院有限责任公司2019年适用该税收优惠。

(3) 公司安置残疾人的单位，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税或减征营业税的办法，根据《根据财政部国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知财税【2007】92号》享受增值税减免优惠。

(三) 其他说明

无。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	107,881.97	144,818.44
银行存款	934,737,474.34	568,716,724.99
其他货币资金	53,201,348.10	366,581,991.77
合计	988,046,704.41	935,443,535.20
其中：存放在境外的款项总额		84,232,812.83

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	18,479,715.63	277,695,622.82
诉讼冻结款	31,800,000.00	76,812,320.77
保函保证金	317,000.00	
海关保证金	200,000.00	2,495,044.07
信用证保证金	176,000.00	17,887,573.92
外币借款保证金		22,257,538.32
合计	50,972,715.63	397,148,099.90

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	334,700.00	72,392,887.50
商业承兑汇票	296,073,922.57	172,588,243.33
小计	296,408,622.57	244,981,130.83

项目	期末余额	上年年末余额
减：坏账准备	5,921,478.45	
合计	290,487,144.12	244,981,130.83

2、 应收票据按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	296,408,622.57	100.00	5,921,478.45	2.00	290,487,144.12
其中：					
信用风险特征组合					
特定项目组合	296,073,922.57	99.89	5,921,478.45	2.00	290,152,444.12
其他组合	334,700.00	0.11			334,700.00
合计	296,408,622.57	100.00	5,921,478.45		290,487,144.12

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		63,528,775.19
合计		63,528,775.19

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	1,014,768,772.99	3,685,959,368.00
1至2年	329,629,605.73	658,539,566.48
2至3年	151,435,835.97	126,069,895.12
3年以上	277,341,103.67	253,471,727.86
小计	1,773,175,318.36	4,724,040,557.46
减：坏账准备	518,059,808.76	1,820,412,008.42
合计	1,255,115,509.60	2,903,628,549.04

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	378,976,202.34	21.37	378,976,202.34	100.00	
其中：					
期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	374,704,527.43	21.14	374,704,527.43	100.00	
期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,271,674.91	0.23	4,271,674.91	100.00	
按组合计提坏账准备	1,394,199,116.02	78.63	139,083,606.42	9.98	1,255,115,509.60
其中：					
信用风险特征组合	500,816,556.81	28.24	121,215,955.24	24.20	379,600,601.57
特定项目组合	893,382,559.21	50.38	17,867,651.18	2.00	875,514,908.03
关联方组合/内部往来组合					
合计	1,773,175,318.36	100.00	518,059,808.76		1,255,115,509.60

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,034,991,301.44	43.07	1,638,002,363.92	80.49	396,988,937.52
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,687,776,822.36	56.90	181,137,210.84	6.74	2,506,639,611.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,272,433.66	0.03	1,272,433.66	100.00	
合计	4,724,040,557.46	100.00	1,820,412,008.42		2,903,628,549.04

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
智慧海派科技有限公司	209,026,706.15	209,026,706.15	100.00	说明 1
上海中澜贸易发展有限公司	92,742,696.22	92,742,696.22	100.00	说明 2
新疆艾萨尔生物科技股份有限公司	42,532,841.71	42,532,841.71	100.00	说明 2
宁波市新利和毛条有限公司	18,405,235.36	18,405,235.36	100.00	说明 3

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波市鄞州本源毛条有限公司	11,997,047.99	11,997,047.99	100.00	说明 3
广州艾普宽带网络有限公司	1,294,160.00	1,294,160.00	100.00	预计无法收回
云南艾普通信科技有限公司	901,500.00	901,500.00	100.00	预计无法收回
湖南艾普网络有限公司	465,540.00	465,540.00	100.00	预计无法收回
四川省艾普网络股份有限公司	432,984.00	432,984.00	100.00	预计无法收回
贵州艾普通信科技有限公司	379,000.00	379,000.00	100.00	预计无法收回
GLOBAL YARN LTD.	253,724.19	253,724.19	100.00	预计无法收回
广西艾嘉普网络科技有限公司	250,700.00	250,700.00	100.00	预计无法收回
武汉新艾普网络有限公司	127,420.00	127,420.00	100.00	预计无法收回
四川省艾普网络股份有限公司重庆分公司	93,100.00	93,100.00	100.00	预计无法收回
北京航天自动控制研究所	24,751.34	24,751.34	100.00	预计无法收回
贵州新安航空机械有限责任公司	16,980.00	16,980.00	100.00	预计无法收回
南京 28 研究所	15,260.00	15,260.00	100.00	预计无法收回
成都威凯高新技术有限公司	8,990.00	8,990.00	100.00	预计无法收回
航天科技集团公司平江仪表厂	4,305.38	4,305.38	100.00	预计无法收回
特定客户	2,130.00	2,130.00	100.00	预计无法收回
惠丰机电公司	1,130.00	1,130.00	100.00	预计无法收回
合计	378,976,202.34	378,976,202.34		

说明 1: 本年度智慧海派因破产不再纳入合并范围, 公司基于谨慎性原则, 对应收智慧海派款项全额计提坏账准备;

说明 2: 公司与上海中澜贸易发展有限公司(以下简称“上海中澜”)、新疆艾萨尔生物科技股份有限公司(以下简称“新疆艾萨尔”)一直开展代理进口原毛业务。上海中澜公司实际控制人承诺对货款担保, 同时其控制的投资企业新疆艾萨尔公司提供 9,000.00 万元最高额担保。后因对方出现严重的资金问题造成货款难以收回。截至 2016 年末, 上述两公司累计欠公司货款 1.35 亿元, 为确保货款安全, 公司与新疆艾萨尔签订了实物资产抵押担保的协议, 并完成了新疆艾萨尔公司机器设备抵押担保 3,600.00 万元、土地房产第二顺位抵押担保 4,000.00 万元和 4,500.00 万元的流动资产(存货)动态抵押登记。基于谨慎性原则, 公司对上述应收账款按 100%比例全额计提坏账准备;

说明 3: 公司采取相关措施对宁波市鄞州本源毛条有限公司、宁波市新利和毛条有限公司的应收款项进行催收, 仍然未收回相关款项账龄为 3 年以上, 基于谨慎性原则, 按 100%比例全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

组合计提项目, 按信用风险特征组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	294,285,951.11	10,286,391.67	3.50
1-2 年	94,357,345.12	14,499,238.29	15.37
2-3 年	22,268,853.90	6,627,201.82	29.76
3 年以上	89,904,406.68	89,803,123.46	99.89
合计	500,816,556.81	121,215,955.24	

组合计提项目, 按特定项目组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
特定项目组合	893,382,559.21	17,867,651.18	2.00

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额				期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,639,274,797.57	1,639,274,797.57	212,965,947.39	-10,663,313.93	-470,000.00	-1,462,131,228.69	378,976,202.34
信用风险特征组合	157,881,311.04	159,643,722.23	12,727,336.85		-727,645.44	-50,427,458.40	121,215,955.24
特定项目组合	23,255,899.81	23,255,899.81	-5,388,248.63				17,867,651.18
合计	1,820,412,008.42	1,822,174,419.61	220,305,035.61	-10,663,313.93	-1,197,645.44	-1,512,558,687.09	518,059,808.76

说明：其他变动中智慧海派因破产不再纳入合并范围减少坏账准备 148,611.20 万元，处置子公司优能通信科技（杭州）有限公司（以下简称“优能科技”）减少坏账准备 2,644.67 万元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
上海系方实业有限公司	10,193,313.93	单项个别计提	款项收回	银行存款收回
中国航天科工集团上海浦东开发中心	470,000.00	单项个别计提	款项收回	银行存款收回
合计	10,663,313.93			

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,197,645.44

其中重要的应收账款核销情况：

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	款项是否因关联交易产生
AFCTRIDENT,INCDBATRIDENTCASE	货款	667,815.24	诉讼不能收回部分核销	法定	否
中国航天科工集团上海浦东开发中心	货款	470,000.00	无法收回	董事会决议	是
合计		1,137,815.24			

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
智慧海派科技有限公司	209,026,706.15	11.80	209,026,706.15
北京航天长征飞行器研究所	138,546,800.00	7.81	2,770,936.00
特定客户 1	94,366,565.18	5.32	1,887,331.30
上海中澜贸易发展有限公司	92,742,696.22	5.23	92,742,696.22
特定客户 2	92,470,720.00	5.21	1,849,414.40
合计	627,153,487.55	35.37	308,277,084.07

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据	43,115,600.68
应收账款	
合计	43,115,600.68

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	65,511,687.50	633,979,385.94	656,375,472.76		43,115,600.68	
合计	65,511,687.50	633,979,385.94	656,375,472.76		43,115,600.68	

3、 其他说明

项目	期末终止确认但尚未到期的应收款项融资
应收票据	10,062,617.03
合计	10,062,617.03

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	240,489,590.89	52.93	548,294,451.38	75.29
1至2年	171,410,180.97	37.73	151,706,885.97	20.83
2至3年	19,738,368.20	4.34	9,645,614.32	1.32
3年以上	22,698,119.62	5.00	18,618,275.99	2.56
合计	454,336,259.68	100.00	728,265,227.66	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
深圳圣世云商科技有限公司	74,470,873.02	16.39
中国电子科技集团公司第五十四研究所	32,512,864.00	7.16
深圳前海润林供应链有限公司	26,725,742.72	5.88
北京机械设备研究所	22,000,000.00	4.84
北京遥感设备研究所	15,755,400.00	3.47
合计	171,464,879.74	37.74

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	3,558,545.23	5,184,905.91
其他应收款项	149,452,760.79	238,744,030.48
合计	153,011,306.02	243,928,936.39

1、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目	期末余额	上年年末余额
宁波中鑫呢绒有限公司	2,161,829.16	2,161,829.16
沈阳航天机械设备有限公司	1,201,148.86	1,201,148.86

项目	期末余额	上年年末余额
宁波中润花式纱有限公司	152,073.65	
宁波中润精捻纺织有限公司	43,493.56	
杭州优能通信系统有限公司		1,410,000.00
宁波中鑫国际贸易有限公司		411,927.89
小计	3,558,545.23	5,184,905.91
减：坏账准备		
合计	3,558,545.23	5,184,905.91

(2) 重要的账龄超过一年的应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
宁波中鑫呢绒有限公司	2,161,829.16	1-2年	资金紧张	否
沈阳航天机械设备有限公司	1,201,148.86	3年以上	资金紧张	否
合计	3,362,978.02			

2、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	1,013,296,467.41	214,751,823.05
1至2年	253,979,395.40	18,146,800.07
2至3年	1,449,496.90	29,426,170.03
3年以上	60,229,321.51	51,845,731.22
小计	1,328,954,681.22	314,170,524.37
减：坏账准备	1,179,501,920.43	75,426,493.89
合计	149,452,760.79	238,744,030.48

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,136,205,288.68	85.50	1,136,205,288.68	100.00	
其中：					
期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,136,202,924.83	85.50	1,136,202,924.83	100.00	
期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,363.85		2,363.85	100.00	
按组合计提坏账准备	192,749,392.54	14.50	43,296,631.75	22.46	149,452,760.79

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中:					
信用风险特征组合	118,855,876.34	8.94	43,162,670.57	36.32	75,693,205.77
特定项目组合	73,893,516.20	5.56	133,961.18	0.18	73,759,555.02
关联方组合/内部往来组合					
合计	1,328,954,681.22	100.00	1,179,501,920.43		149,452,760.79

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	18,910,422.62	6.02	18,910,422.62	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	295,260,101.75	93.98	56,516,071.27	19.14	238,744,030.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	314,170,524.37	100.00	75,426,493.89		238,744,030.48

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
智慧海派科技有限公司	1,117,292,502.21	1,117,292,502.21	100.00	预计无法收回
上海航天舒室环境科技有限公司	18,910,422.62	18,910,422.62	100.00	预计无法收回
成都智慧海派科技有限公司	2,363.85	2,363.85	100.00	预计无法收回
合计	1,136,205,288.68	1,136,205,288.68		

说明:本年度智慧海派因破产不再纳入合并范围,公司基于谨慎性原则,对应收智慧海派及智慧海派子公司成都智慧海派科技有限公司款项全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

组合计提项目,按信用风险特征组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	73,293,640.70	1,634,742.19	2.23
1-2年	4,312,589.85	1,084,836.99	25.16
2-3年	1,449,496.90	642,942.50	44.36

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
3年以上	39,800,148.89	39,800,148.89	100.00
合计	118,855,876.34	43,162,670.57	

组合计提项目，按特定项目组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
特定项目组合	73,893,516.20	133,961.18	0.18

(3) 坏账准备计提情况

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)	
年初余额	60,815,357.20		18,910,422.62	79,725,779.82
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	28,312,447.64		1,117,294,866.06	1,145,607,313.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-45,831,173.09			-45,831,173.09
期末余额	43,296,631.75		1,136,205,288.68	1,179,501,920.43

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额	295,260,101.75		18,910,422.62	314,170,524.37
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	1,013,296,467.41		1,117,294,866.06	2,130,591,333.47

航天通信控股集团股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

账面余额	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)	
本期直接减记				
本期终止确认	-910,380,999.09			-910,380,999.09
其他变动	-205,426,177.53			-205,426,177.53
期末余额	192,749,392.54		1,136,205,288.68	1,328,954,681.22

说明：其他变动中智慧海派因破产不再纳入合并范围减少其他应收款原值 18,638.83 万元，处置优能科技减少其他应收款原值 1,903.79 万元。

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额				期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	18,910,422.62	18,910,422.62	1,117,294,866.06				1,136,205,288.68
信用风险特征组合	56,516,071.27	60,815,357.20	28,178,486.46			-45,831,173.09	43,162,670.57
特定项目组合			133,961.18				133,961.18
合计	75,426,493.89	79,725,779.82	1,145,607,313.70			-45,831,173.09	1,179,501,920.43

说明：其他变动中智慧海派因破产不再纳入合并范围减少坏账准备 3,710.83 万元，处置优能科技减少坏账准备 872.29 万元。

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
其他单位往来	1,231,333,202.10	89,625,013.42
土地收储补偿款	46,888,800.00	
备用金	11,056,686.92	10,018,645.61
应收暂付款	21,479,252.60	22,937,818.27
保证金及押金	14,781,042.36	88,195,813.49
其他	3,087,042.56	
代垫员工应承担款项	328,654.68	
搬迁补偿款		45,059,450.37
出口退税		58,333,783.21
合计	1,328,954,681.22	314,170,524.37

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
智慧海派科技有限公司	往来款	1,117,292,502.21	1年以内 877,501,946.66元, 1-2年以内 239,790,555.55元	84.07	1,117,292,502.21
优能通信科技(杭州)有限公司	往来款	61,924,415.77	1年以内	4.66	131,600.00
杭州萧山经济技术开发区国有资产经营有限公司	土地收储补偿款	46,888,800.00	1年以内	3.53	937,776.00
上海航天舒室环境科技有限公司	往来款	18,910,422.62	3年以上	1.42	18,910,422.62
杭州优能通信系统有限公司	往来款	11,969,100.43	1年以内 574,100.43元, 1-2年 9,876,250.00元, 3 年以上 1,518,750.00 元	0.90	2,361.18
合计		1,256,985,241.03		94.58	1,137,274,662.01

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	259,449,794.68	216,208.65	259,233,586.03	375,696,191.22	17,926,567.74	357,769,623.48
周转材料	24,052,363.42		24,052,363.42	41,006,007.87		41,006,007.87
委托加工物资	2,221,655.23		2,221,655.23			
在产品	406,457,815.47	628,762.76	405,829,052.71	476,257,417.70	3,578,453.73	472,678,963.97
库存商品	87,473,652.30	29,020,501.38	58,453,150.92	180,008,390.07	36,187,760.76	143,820,629.31
发出商品	310,939,638.63		310,939,638.63	170,404,794.78	9,351,410.57	161,053,384.21
其他				8,401,739.93		8,401,739.93
合计	1,090,594,919.73	29,865,472.79	1,060,729,446.94	1,251,774,541.57	67,044,192.80	1,184,730,348.77

2、 存货跌价准备

项目	上年年末余额	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	17,926,567.74	40,138,281.08		578,501.94	57,270,138.23	216,208.65
周转材料						
委托加工物资						
在产品	3,578,453.73	6,618,730.71		751,612.02	8,816,809.66	628,762.76
库存商品	36,187,760.76	7,594,143.29		9,510,364.93	5,251,037.74	29,020,501.38
发出商品	9,351,410.57				9,351,410.57	

项目	上年年末余额	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	
其他						
合计	67,044,192.80	54,351,155.08		10,840,478.89	80,689,396.20	29,865,472.79

说明：其他减少中智慧海派因破产不再纳入合并范围减少存货跌价准备 7,182.96 万元，处置优能科技减少存货跌价准备 885.98 万元。

(八) 持有待售资产

类别	期末余额	上年年末余额
划分为持有待售的资产		10,021,170.68
合计		10,021,170.68

说明：杭州西湖城市建设投资集团有限公司（以下简称“西湖城投”）受杭州市西湖区人民政府委托，与公司签署《房屋收购货币补偿协议》，西湖城投以现金方式对公司位于杭州市西溪路 562 号的房屋进行收购补偿，公司将相关房产及设备共计 1,002.12 万元转至持有待售资产，其中房屋建筑物 712.58 万元，设备 289.54 万元。本年度，上述土地房屋收储，对公司当期资产处置收益影响 10,671.50 万元，营业外收入影响 455.35 万元。

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
增值税留抵进项税额	57,737,822.67	15,067,959.54
预缴各项税费	3,971,405.84	25,000,439.35
转移应收账款且继续涉入形成的资产		6,206,400.00
待摊费用		5,559,351.71
其他		539,089,207.29
合计	61,709,228.51	590,923,357.89

说明：其他项为智慧海派舞弊业务资金支出形成。

(十) 可供出售金融资产

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	23,981,336.14	2,927,237.00	21,054,099.14
其中：按公允价值计量			
按成本计量	23,981,336.14	2,927,237.00	21,054,099.14
合计	23,981,336.14	2,927,237.00	21,054,099.14

(十一) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
1. 合营企业										
2. 联营企业										
浙江航天电子信息产业有限公司	165,248,931.61			2,075,274.75						167,324,206.36
成都智慧海派科技有限公司								15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
宁波中润花式纱有限公司	4,429,110.64			288,943.03			152,073.65			4,565,980.02
宁波中鑫呢绒有限公司	3,557,284.29			8,810.47						3,566,094.76
沈阳航天机械有限责任公司	2,797,415.42			35,245.00						2,832,660.42
宁波中润精捻纺织有限公司	918,107.13			64,765.42			43,493.56			939,378.99
杭州优能通信系统有限公司										
小计	176,950,849.09			2,473,038.67			195,567.21	15,000,000.00	15,000,000.00	194,228,320.55
合计	176,950,849.09			2,473,038.67			195,567.21	15,000,000.00	15,000,000.00	194,228,320.55

说明：（1）本年度智慧海派因破产不再纳入合并范围，本公司子公司航天科工通信技术研究院有限责任公司出于谨慎性原则，将其持有对智慧海派子公司成都智慧海派科技有限公司的股权，全额计提减值准备。其他变动中 1,500.00 万元、减值准备 1,500.00 万元系上述事项影响；

（2）公司本期将持有杭州优能通信系统有限公司的 47.03% 股权进行转让，详见本附注“十四、（三）长期股权投资”的相关说明。

(十二) 其他权益工具投资

其他权益工具投资情况

项目	期末账面价值	备注
航天云网科技发展有限公司	78,520,620.84	
杭州西子实践学校	1,000,000.00	
江苏省新时代工贸公司	54,099.14	
合计	79,574,719.98	

说明：公司持有对航天云网科技发展有限公司的股权投资。2019年10月26日，公司召开第八届十七次董事会决议，审议通过公司拟公开挂牌转让持有的航天云网科技发展有限公司（以下简称“航天云网”）1.3743%股权，本次转让挂牌底价为不低于7,852.2万元。经北京中同华资产评估有限公司评估，航天云网在评估基准日2018年12月31日股东全部权益评估价值为571,349.93万元，公司持有航天云网1.3743%股权的评估价值7,852.06万元。2019年11月13日，公司在北京产权交易所公开披露产权转让相关信息，转让底价14,000.00万元。

截至2019年12月31日，上述股权尚未转让成功，公司持有航天云网的1.3743%股权，按照新金融工具准则以评估价值7,852.06万元重新计量确认。

(十三) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
（1）上年年末余额	264,179,850.46		264,179,850.46
（2）本期增加金额	192,061,992.56		192,061,992.56
—外购	713,788.55		713,788.55
—存货\固定资产\在建工程转入	24,322,204.01		24,322,204.01
—其他	167,026,000.00		167,026,000.00
（3）本期减少金额	96,216,983.29		96,216,983.29
—处置	95,316,652.80		95,316,652.80
—其他	900,330.49		900,330.49
（4）期末余额	360,024,859.73		360,024,859.73
2. 累计折旧和累计摊销			
（1）上年年末余额	51,542,303.39		51,542,303.39
（2）本期增加金额	13,796,823.01		13,796,823.01
—计提或摊销	10,539,314.08		10,539,314.08
—其他	3,257,508.93		3,257,508.93
（3）本期减少金额	21,206,830.62		21,206,830.62
—处置	20,802,860.64		20,802,860.64

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
—其他	403,969.98		403,969.98
(4) 期末余额	44,132,295.78		44,132,295.78
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
—其他			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—其他			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	315,892,563.95		315,892,563.95
(2) 上年年末账面价值	212,637,547.07		212,637,547.07

说明：(1) 其他增加：2014年11月13日，本公司、子公司浙江航天中汇实业有限公司（以下简称“航天中汇”）与杭州润智投资有限公司（以下简称“润智公司”）、杭州天泽房地产开发有限公司（以下简称“天泽公司”）合作，在位于杭州市萧山区工人路59号（萧政储出【2011】30号）地块开发建设航天通信纺织板块总部项目等房产。天泽公司在上述萧政储出【2011】30号土地上建设一幢独立幢的总部大楼及部分独立办公房给本公司，总部大楼地上面积约28000平方米，对应的地下室两层，非独立办公房6454平方米，总部大楼不属于可预售范围。总部大楼于本年初完工交付。总部大楼评估价值为16,702.60万元，公司按照评估价值对总部大楼进行确认。

(2) 处置减少：根据萧山经济技术开发区管委会关于印发《萧山经济技术开发区市北区块工业企业“退二进三”实施办法》的通知（萧开管发〔2012〕30号），和杭州市萧山区人民政府办公室关于印发《萧山区非住宅房屋拆迁货币化安置实施意见》的通知（萧政办发〔2009〕93号）等有关文件规定，子公司航天中汇与萧山经济技术开发区管委会，就航天中汇座落于萧山经济技术开发区市北区宁税路号地块签订《土地收储协议》。本次收储地块位于萧山经济技术开发区市北区建设二路与建设三路之间，土地面积33,100.00平方米（计49.65亩），地上房屋面积12,007.70平方米。本次土地收储补偿金额共计15,888.88万元。

(3) 其他减少为转入固定资产的减少。

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
天润中心房产	167,026,000.00	合作建房，目前公司尚未办理过户手续

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
所前原纺织生产基地	127,336,049.83	尚未办理
重庆乌江商业房	1,914,400.67	以前年度抵债资产，过户存在障碍
佳和华强大厦	1,215,099.90	办理过户存在障碍
合计	297,491,550.40	

(十四) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	995,415,202.66	1,701,584,588.74
固定资产清理		
合计	995,415,202.66	1,701,584,588.74

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	1,526,561,922.00	870,165,413.03	61,016,661.91	167,399,116.19	137,367,210.53	2,762,510,323.66
(2) 本期增加金额	91,554,610.29	47,942,249.33	1,962,488.95	28,564,243.51	4,964,001.85	174,987,593.93
—购置	342,073.54	41,581,818.27	186,898.27	6,282,616.47	4,448,478.93	52,841,885.48
—在建工程转入	59,910,936.26	4,824,715.61	647,486.72	21,855,444.56	508,183.35	87,746,766.50
—企业合并增加						
—其他	31,301,600.49	1,535,715.45	1,128,103.96	426,182.48	7,339.57	34,398,941.95
(3) 本期减少金额	506,763,180.32	500,755,347.16	17,878,261.13	41,577,950.53	51,732,855.66	1,118,707,594.80
—处置或报废	1,228,907.64	47,314,886.83	6,131,809.91	3,644,587.00	1,176,313.17	59,496,504.55
—其他	505,534,272.68	453,440,460.33	11,746,451.22	37,933,363.53	50,556,542.49	1,059,211,090.25
(4) 期末余额	1,111,353,351.97	417,352,315.20	45,100,889.73	154,385,409.17	90,598,356.72	1,818,790,322.79
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	354,500,984.15	439,129,342.38	44,985,182.47	123,223,072.20	98,089,245.60	1,059,927,826.80
(2) 本期增加金额	45,533,399.63	65,037,696.37	3,268,739.77	16,859,954.47	9,383,573.61	140,083,363.85
—计提	45,129,429.65	65,018,285.30	3,268,585.29	16,855,823.88	9,382,421.97	139,654,546.09
—其他	403,969.98	19,411.07	154.48	4,130.59	1,151.64	428,817.76
(3) 本期减少金额	79,542,080.80	219,714,944.10	13,302,669.60	33,836,368.65	34,323,178.29	380,719,241.44
—处置或报废	399,577.00	28,584,684.05	5,699,794.20	3,102,489.48	1,078,948.13	38,865,492.86
—其他	79,142,503.80	191,130,260.05	7,602,875.40	30,733,879.17	33,244,230.16	341,853,748.58
(4) 期末余额	320,492,302.98	284,452,094.65	34,951,252.64	106,246,658.02	73,149,640.92	819,291,949.21
3. 减值准备						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
(1) 上年年末余额	997,908.12					997,908.12
(2) 本期增加金额		3,085,262.80				3,085,262.80
—计提		3,085,262.80				3,085,262.80
—其他						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
—其他						
(4) 期末余额	997,908.12	3,085,262.80				4,083,170.92
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	789,863,140.87	129,814,957.75	10,149,637.09	48,138,751.15	17,448,715.80	995,415,202.66
(2) 上年年末账面价值	1,171,063,029.73	431,036,070.65	16,031,479.44	44,176,043.99	39,277,964.93	1,701,584,588.74

说明：(1) 其他增加：2018年6月，杭州运河（江干段）综合整治与保护开发指挥部办公室（以下简称“运河指挥部”）因实施江干区闸弄口区块城中村改造项目需要，对公司坐落于艮山支三路的部分房屋实施房屋收购，公司与运河指挥部签订《产权调换协议》。本年度，公司收到运河指挥部产权调换补偿15套现房安置房，并对其按照评估价值后的房屋价值进行确认；

子公司沈阳航天新乐有限责任公司（以下简称沈阳新乐）与辽宁新风企业集团有限公司、陈十祥签订三方抵债协议，辽宁新风企业集团有限公司将陈士祥名下金旅牌辽K0032A的车辆抵付所欠沈阳新乐货款80.00万元。

(2) 处置减少：子公司航天中汇因政府实施土地收储事项，减少固定资产原值4,116.13万元，减少累计折旧2,612.38万元，具体详见本附注“五、（十三）投资性房地产”的相关说明；

(3) 其他减少：智慧海派因破产不再纳入合并范围，减少固定资产原值101,176.57万，减少累计折旧31,491.98万元；处置优能科技减少固定资产原值4,251.36万元，减少累计折旧2,307.31万元。

3、 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	3,522,479.50	1,543,135.88		1,979,343.62	
机器设备	7,835,839.93	4,062,767.13	3,085,262.80	687,810.00	
合计	11,358,319.43	5,605,903.01	3,085,262.80	2,667,153.62	

4、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天津合汇房产	1,870,860.63	以前年度抵债房产，办理过户存在障碍
非织造布厂宿舍	1,190,666.47	该房产所有权证属非织造布厂，目前公司办理过户存在障碍
老东岳宿舍楼	2,203,178.66	该房产所有权证属非织造布厂，目前公司办理过户存在障碍
上海闸北路信龙房产	199,417.78	目前公司办理变更登记存在障碍
沈阳新星从新新集团公司购入破产房产	2,891,142.40	本公司之子公司沈阳航天新星机电有限公司购置新新集团破产资产时所有权证更名手续未办妥，后由于经办人员的变更导致问题迟迟未能解决，目前公司办理过户存在障碍
乐山路厂区及辉山厂区房产	42,196,048.72	企业分立重组时产权证手续未办妥，由于办理产权证过户手续所需资料不完整，目前公司办理过户存在障碍
宁波中鑫7号厂房	11,014,438.40	产权办理中
宁波中鑫旧厂房	2,114,065.11	本公司之子公司宁波中鑫毛纺集团江山有限公司所属一旧厂房截至报告期末尚未办理产权证书
龙潭都市工业园区航天路19号房产	260,412,603.79	本公司之子公司成都航天通信设备有限公司的龙潭都市工业园区航天路19号房产，按照成都市相关部门的要求房屋建筑物产权证书全部统一办理，截至报告期末部分房屋建筑物尚未完工，故未办理产权证书
杭州市头营巷21号的仓库及附属房		公司与杭州喜得宝丝绸有限公司于1998年6月14日签订了房屋置换协议，将位于杭州市头营巷21号得仓库及附属房共2,109.11平方米与杭州喜得宝丝绸有限公司位于杭州市庆春路庆联大厦七层办公用房共712平方米（评估价200万元）和其西侧平台及土地使用权进行置换，置换期限为五十年，置换期内双方可自用、转租，但不得用于抵押贷款，房产证、土地使用权证各自办好后交由双方保管，上述资产截至报告期末尚未在本公司账面上列示。

(十五) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	31,727,263.81	398,015,408.86
工程物资		
合计	31,727,263.81	398,015,408.86

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
*****项目	30,688,834.52		30,688,834.52	373,621,776.15		373,621,776.15
浙江中汇搬迁项目				21,476,378.68		21,476,378.68
智慧海派募投项目				1,583,153.25		1,583,153.25
信息化建设项目	897,691.19		897,691.19	574,334.00		574,334.00
其他项目	140,738.10		140,738.10	759,766.78		759,766.78
合计	31,727,263.81		31,727,263.81	398,015,408.86		398,015,408.86

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	上年年末余额	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	资金来源
*****项目	373,621,776.15	16,424,294.63	84,053,939.12	275,303,297.14	30,688,834.52	自筹资金
浙江中汇搬迁项目	21,476,378.68	-14,158.46	1,428,034.18	20,034,186.04		自筹资金
智慧海派募投项目	1,583,153.25	286,363.64	62,393.16	1,807,123.73		自筹资金
信息化建设项目	574,334.00	831,540.54	508,183.35		897,691.19	自筹资金
其他项目	759,766.78	1,075,188.01	1,694,216.69		140,738.10	自筹资金
合计	398,015,408.86	18,603,228.36	87,746,766.50	297,144,606.91	31,727,263.81	

说明：（1）子公司成都航天通信设备有限责任公司与军方合作项目，2019年该项目竣工验收，减少在建工程 24,913.68 万元；

（2）子公司浙江航天中汇实业有限公司所前工程验收完工转入投资性房地产，减少在建工程 2,003.42 万元；

（3）子公司航天科工通信技术研究院有限责任公司办公楼部分装修完毕，将其转入长期待摊费用进行摊销，减少在建工程 2,457.96 万元；

（4）本年度智慧海派因破产不再纳入合并范围，减少在建工程 180.71 万元。

(十六) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	著作权	特许权	合计
1. 账面原值							
(1) 上年年末余额	319,589,202.11	211,669,230.16	13,241,217.90	32,345,172.05	53,908.89	2,569,800.00	579,468,531.11
(2) 本期增加金额		748,041.78	7,261,126.78	1,993,965.48			10,003,134.04
—购置		744,562.93	30,188.68	413,965.48			1,188,717.09
—内部研发			7,230,938.10				7,230,938.10
—其他		3,478.85		1,580,000.00			1,583,478.85

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	著作权	特许权	合计
(3) 本期减少金额	31,134,034.62	53,217,148.04	5,595,413.47	7,070,933.45	53,908.89		97,071,438.47
—处置							
—其他	31,134,034.62	53,217,148.04	5,595,413.47	7,070,933.45	53,908.89		97,071,438.47
(4) 期末余额	288,455,167.49	159,200,123.90	14,906,931.21	27,268,204.08		2,569,800.00	492,400,226.68
2. 累计摊销							
(1) 上年年末余额	64,181,636.50	117,748,211.54	3,002,856.65	19,779,568.90	23,036.69	1,777,445.00	206,512,755.28
(2) 本期增加金额	6,895,849.21	24,748,941.24	1,426,485.23	5,289,413.59	5,390.28	256,980.00	38,623,059.55
—计提	6,895,849.21	24,748,421.57	1,426,485.23	5,289,413.59	5,390.28	256,980.00	38,622,539.88
—其他		519.67					519.67
(3) 本期减少金额	4,407,491.38	36,295,045.59	2,642,716.75	5,205,568.11	28,426.97		48,579,248.80
—处置							
—其他	4,407,491.38	36,295,045.59	2,642,716.75	5,205,568.11	28,426.97		48,579,248.80
(4) 期末余额	66,669,994.33	106,202,107.19	1,786,625.13	19,863,414.38		2,034,425.00	196,556,566.03
3. 减值准备							
(1) 上年年末余额							
(2) 本期增加金额							
—计提							
—其他							
(3) 本期减少金额							
—处置							
—其他							
(4) 期末余额							

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	著作权	特许权	合计
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	221,785,173.16	52,998,016.71	13,120,306.08	7,404,789.70		535,375.00	295,843,660.65
(2) 上年年末账面价值	255,407,565.61	93,921,018.62	10,238,361.25	12,565,603.15	30,872.20	792,355.00	372,955,775.83

说明：本年度智慧海派因破产不再纳入合并范围，减少无形资产原值 6,047.82 万元，减少累计摊销 3,308.19 万元；处置优能科技减少无形资产原值 3,659.32 万元，减少累计摊销 1,549.73 万元。

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
四川灵通电讯土地使用权	1,067,797.42	本公司之子公司四川灵通电讯有限公司所属一土地使用权因权属不明确，目前公司办理土地使用证存在障碍
沈阳航天新星土地使用权	27,877,415.82	本公司之子公司沈阳航天新星机电有限公司从新新集团公司购入的破产财产中土地 23.72 万平方米，因破产方未交纳土地出让金，目前公司办理土地使用证存在障碍
合计	28,945,213.24	

(十七) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始 时点	资本化具体 依据	期末研发 进度
		内部开发支 出	其他	确认为无形资 产	计入当期损益	其他				
***通信项目	3,053,640.11	4,177,297.99		7,230,938.10						
合计	3,053,640.11	4,177,297.99		7,230,938.10						

(十八) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
账面原值						
智慧海派科技有限公司	756,965,278.80				756,965,278.80	
易讯科技股份有限公司	28,525,394.84					28,525,394.84
优能通信科技（杭州）有限公司	18,792,346.24			18,792,346.24		
小计	804,283,019.88			18,792,346.24	756,965,278.80	28,525,394.84
减值准备						
智慧海派科技有限公司			756,965,278.80		756,965,278.80	
易讯科技股份有限公司			28,525,394.84			28,525,394.84
优能通信科技（杭州）有限公司	18,792,346.24			18,792,346.24		
小计	18,792,346.24		785,490,673.64	18,792,346.24	756,965,278.80	28,525,394.84
账面价值	785,490,673.64		-785,490,673.64			

说明：（1）公司 2019 年对与智慧海派相关的商誉全额计提减值准备。智慧海派本期不再纳入合并范围，相应减少商誉原值和减值准备各 75,696.53 万元；

(2) 公司本期处置控股子公司优能科技减少商誉原值 1,879.23 万元，减少商誉减值准备 1,879.23 万元；

(3) 本公司 2012 年 1 月收购易讯科技股份有限公司 48% 股权，形成商誉 2,852.54 万元。2019 年 12 月 31 日，本公司对易讯科技股份有限公司包含商誉的资产组预计未来现金流量进行预计（东洲评报字【2020】第 0496 号资产评估报告），低于依据商誉资产组可辨认资产持续计算的公允价值与商誉之和，该商誉发生减值。本公司以被收购方易讯科技股份有限公司长期资产组合及相关业务做为资产组，具体包含固定资产、无形资产、长期待摊费用等长期资产及相关业务。

本年度，公司评估了资产组相关商誉的可回收金额，需对商誉全额计提减值准备。资产组未来现金流量基于被投资单位管理层批准的 2020 年至 2024 年的财务预算确定。所用折现率为反映资产组特定风险的税前折现率 12.73%，收入增长率为 58.75%、33.79%、19.63%、11.62%、9.19%，营业利润率区间为 4%-7%。

(十九) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
预付租金摊销	9,418,680.31		323,856.00		9,094,824.31
电站增容费	5,229,419.71		134,991.84		5,094,427.87
装修费及其他	66,156,210.69	34,321,425.92	16,468,491.91	54,222,666.75	29,786,477.95
合计	80,804,310.71	34,321,425.92	16,927,339.75	54,222,666.75	43,975,730.13

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	107,833,719.66	18,282,059.76	152,891,440.94	24,812,403.74
可抵扣亏损	3,448,989.32	862,247.33	31,064,272.60	5,155,166.53
已预提尚未支付的各项费用及递延收益	4,935,250.09	900,154.99	1,567,052.47	235,057.87
合计	116,217,959.07	20,044,462.08	185,522,766.01	30,202,628.14

说明：本年度智慧海派因破产不再纳入合并范围减少递延所得税资产 660.44 万元。

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值			38,815,309.63	9,703,827.40
“退二进三”项目汇算清缴后产生	141,211,101.96	35,302,775.49	287,235,800.50	71,808,950.13
其他权益工具投资公允价值变动	58,520,620.84	14,630,155.21		
合计	199,731,722.80	49,932,930.70	326,051,110.13	81,512,777.53

说明：非同一控制企业合并资产评估增值的减少为智慧海派因破产不再纳入合并范围的减少，本年度智慧海派因破产不再纳入合并范围减少递延所得税负债共计 772.91 万元。

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	3,129,200,785.27	1,834,481,394.89
可抵扣亏损	774,453,514.61	695,836,685.23
合计	3,903,654,299.88	2,530,318,080.12

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2019年		102,418,697.55	
2020年	17,818,669.39	17,818,669.39	
2021年	105,288,905.17	105,288,905.17	
2022年	333,114,985.03	333,114,985.03	
2023年	71,875,262.14	71,875,262.14	
2024年	87,273,784.10	38,451,353.18	
2025年			
2026年	9,958,398.25	9,958,398.25	
2027年	6,869,964.14	6,869,964.14	
2028年	10,040,450.38	10,040,450.38	
2029年	132,213,096.01		
合计	774,453,514.61	695,836,685.23	

(二十一) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	11,618,023.17		11,618,023.17	78,119,611.14		78,119,611.14
预付设备款	2,928,589.62		2,928,589.62	3,123,126.51		3,123,126.51
对上海航天舒室环境科技有限公司股权投资	0.00		0.00			
对智慧海派科技有限公司股权投资	0.00		0.00			
合计	14,546,612.79		14,546,612.79	81,242,737.65		81,242,737.65

说明：（1）本公司持有智慧海派科技有限公司股权原投资成本为 14.53 亿元，期末公允价值为 0；

（2）本公司持有上海航天舒室环境科技有限公司股权原投资成本为 292.72 万元，期末公允价值为 0。

(二十二) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款		71,113,256.13
抵押借款	959,472,387.07	538,094,400.00
保证借款	674,035,039.07	2,095,353,448.00
信用借款	847,289,819.38	913,800,000.00
合计	2,480,797,245.52	3,618,361,104.13

说明：(1) 期末抵押借款本金余额 95,760.00 万元，未逾期应付利息 187.24 万元；期末保证借款本金余额 67,367.85 万元，未逾期应付利息 35.65 万元；期末信用借款本金余额 84,660.00 万元，未逾期应付利息 68.98 万元；

(2) 2019 年 3 月 6 日，公司与中国工商银行股份有限公司杭州分行签订合同号“2019 年（本级）字 00114 号”、“2019 年（本级）字 00115 号”短期借款合同，借款本金分别为 2,000.00 万元、3,000.00 万元；2019 年 3 月 27 日，公司与中国工商银行股份有限公司杭州分行签订合同号为“2019 年（本级）字 00176 号”短期借款合同，借款本金 3,500.00 万元；2019 年 5 月 16 日，公司与中国工商银行股份有限公司杭州分行签订合同号“2019 年（本级）字 00320 号”短期借款合同，借款本金 4,100.00 万元；上述借款公司以房产作为抵押，最高额抵押合同为“2019 年本级（抵）字 0009 号”。截至 2019 年 12 月 31 日，抵押房产的净值为 310.01 万元，抵押土地的净值为 1,459.06 万元；

(3) 2019 年 6 月 21 日，公司与中国工商银行股份有限公司杭州分行签订合同号“2019 年（本级）字 00451 号”短期借款合同，借款本金 3,100.00 万元。公司以房产作为抵押，子公司成都航天通信设备有限责任公司为其提供担保，最高额抵押合同为“2010 年本级（抵）字 0074 号”，最高额保证合同为“2018 年本级（保）字 0082 号”。截至 2019 年 12 月 31 日抵押房产账面净值 1,629.50 万元；

(4) 2019 年 8 月 8 日，公司与航天科工财务有限责任公司签订合同为“F-2019010124”短期借款合同，借款本金为 10,500.00 万元，公司以房产、土地作为抵押，最高额抵押合同为“F-2019180036”，截至 2019 年 12 月 31 日，抵押房产净值为 1,136.44 万元；

(5) 2019 年 9 月 5 日，公司与航天科工财务有限责任公司签订合同为“F-2019010151”短期借款合同，借款本金 20,000.00 万元，公司以房产作为抵押，最高额抵押合同为“F-2019170010”。截至 2019 年 12 月 31 日，抵押房产净值为 16,215.25 万元；

(6) 2019 年 10 月 30 日，公司与航天科工财务有限责任公司签订合同为“F-2019010192”短期借款合同，借款本金 12,700.00 万元，公司以房产作为抵押。截至 2019 年 12 月 31 日，抵押房产净值为 1,583.59 万元，抵押土地的净值为 1,094.47 万元；

(7) 2019 年 2 月 27 日，子公司四川灵通电讯有限公司（以下简称四川灵通）与航

天科工财务有限责任公司签订合同编号为“F2019010010”的短期借款合同，借款本金 2,000.00 万元，四川灵通以房产作为抵押，抵押合同号为“F2018180031”，房产净值为 2,594.20 万元，土地净值为 732.29 万元；

(8) 2019 年 6 月 3 日，子公司四川灵通与航天科工财务有限责任公司签订合同编号为“F2019010074”的短期借款合同，借款本金为 3,000.00 万元。2019 年 7 月 30 日，四川灵通与航天科工财务有限责任公司签订合同编号为“F2019010123”的短期借款合同，借款本金为 2,000.00 万元；2019 年 9 月 18 日，四川灵通与航天科工财务有限责任公司签订合同编号为“F2019010168”的短期借款合同，借款本金为 1,000.00 万元。上述借款四川灵通以房产、土地作为抵押，抵押合同号为“F2018180031”，房产净值为 2,594.20 万元，土地净值为 732.29 万元；

(9) 2019 年 7 月 18 日，子公司易讯科技股份有限公司（以下简称易迅科技）2019 与航天科工财务有限责任公司签订合同号为“F-2019010111”的短期借款合同，借款本金为 500.00 万元。易讯科技以房产作为抵押，抵押合同号为“F-2018180045”，截至 2019 年 12 月 31 日，抵押房产的净值为 7,267.11 万元；

(10) 2019 年 12 月 2 日，易讯科技与航天科工财务有限责任公司签订合同号为“F-2019010215”的短期借款合同，借款本金为 1,900.00 万元。2019 年 12 月 18 日，易讯科技与航天科工财务有限责任公司签订合同号为“F-2019010229”的短期借款合同，借款本金为 2,400.00 万元。上述借款易讯科技以土地使用权作为抵押，抵押合同号为“F-2018180072”，截至 2019 年 12 月 31 日，抵押土地的净值为 1,241.04 万元；

(11) 2019 年 12 月 31 日，子公司江苏捷诚车载电子信息工程有限公司（以下简称江苏捷诚）与中国工商银行股份有限公司镇江分行签订合同号为“0110400009-2019 年（润州）字 00329 号”的短期借款合同，借款本金 4,600.00 万元。江苏捷诚以房产、土地作为抵押，最高额抵押合同为“2017 年公司抵字 0208 号”，截至 2019 年 12 月 31 日，抵押房产的账面净值 4,118.73 万元，土地净值 446.07 万元；

(12) 2019 年 1 月 14 日，江苏捷诚与中国银行股份有限公司镇江润州支行签订合同号为“150126106D19010801”的短期借款合同，借款本金 2,000.00 万元；2019 年 2 月 18 日，江苏捷诚与中国银行股份有限公司镇江润州支行签订合同号为“150126106D19021801”的短期借款合同，借款本金 5,000.00 万元；2019 年 3 月 22 日，江苏捷诚与中国银行股份有限公司镇江润州支行签订合同号为“DDR20722019003”的短期借款合同，借款本金 3,000.00 万元。上述借款江苏捷诚以房产、土地作为抵押，最高额抵押合同为“150126106E15042401”、“150126106E15042402”，截至 2019 年 12 月 31 日，抵押房产的账面净值为 5,411.74 万元，土地净值为 569.34 万元；

(13) 2019 年 2 月 19 日，子公司宁波中鑫毛纺集团有限公司（以下简称宁波中鑫）

与中国农业银行股份有限公司宁波贵驷支行签订合同号为“82010120190001118”的短期借款合同，借款本金为 990.00 万元；2019 年 3 月 15 日，宁波中鑫与中国农业银行股份有限公司宁波贵驷支行签订合同号为“82010120190001765”的短期借款合同，借款本金为 990.00 万元；2019 年 3 月 11 日，宁波中鑫与中国农业银行股份有限公司宁波贵驷支行签订合同号为“82010120190001534”的短期借款合同，借款本金为 400.00 万元；2019 年 3 月 22 日，宁波中鑫与中国农业银行股份有限公司宁波贵驷支行签订合同号为“82010120190001935”的短期借款合同，借款本金为 990.00 万元；2019 年 4 月 8 日，宁波中鑫与中国农业银行股份有限公司宁波贵驷支行签订合同号为“82010120190002295”的短期借款合同，借款本金为 990.00 万元；2019 年 5 月 27 日，宁波中鑫与中国农业银行股份有限公司宁波贵驷支行签订合同号为“82010120190003595”的短期借款合同，借款本金为 380.00 万元；2019 年 11 月 17 日，宁波中鑫与中国农业银行股份有限公司宁波贵驷支行签订合同号为“82010120190008295”的短期借款合同，借款本金为 990.00 万元。上述借款宁波中鑫以土地使用权作为抵押，最高额抵押合同为“82100620180000983”，截至 2019 年 12 月 31 日，抵押房产的净值为 7,742.04 万元，土地使用权的净值为 401.90 万元；

(14) 2019 年 5 月 27 日，宁波中鑫与中国农业银行股份有限公司宁波贵驷支行签订合同号为“82010120190003594”的短期借款合同，借款本金为 430.00 万元。宁波中鑫以房产作为抵押，抵押合同号为“82100620180001694”，截至 2019 年 12 月 31 日，抵押房产的净值为 41.45 万元；

(15) 2019 年 5 月 5 日，孙公司宁波中鑫毛纺集团江山有限公司（以下简称江山公司）与中国银行股份有限公司江山市支行签订合同号为“江山 2019 人借 080”的借款合同，借款本金为 1,000.00 万元；2019 年 9 月 17 日，公司与中国银行股份有限公司江山市支行签订合同号为“江山 2019 人借 142”的借款合同，借款本金为 1,000.00 万元；2019 年 11 月 7 日，公司与中国银行股份有限公司江山市支行签订合同号为“江山 2019 人借 173”的借款合同，借款本金为 500.00 万元；2019 年 5 月 16 日，江山公司与中国银行股份有限公司江山市支行签订合同号为“江山 2019 人借 089”的借款合同，借款本金为 800.00 万元，该借款由宁波中鑫毛纺集团有限公司提供担保，公司以房产土地抵押。最高额保证合同为“江山 2018 人高保 074”。截至 2019 年 12 月 31 日，抵押房产净值为 4,941.47 万元，抵押土地净值为 597.93 万元；

(16) 2019 年 3 月 5 日，公司与交通银行股份有限公司浙江省分行签订借款合同号为“ZA191010”、“ZA191009”的借款合同，借款本金分别为 2,000.00 万元、2,500.00 万元；2019 年 3 月 23 日，公司与交通银行股份有限公司浙江省分行签订借款合同号为“ZA191012”的借款合同，借款本金分别为 3,000.00 万元；上述借款由子公司成都航天通信设备有限责任公司为其提供保证，保证合同为“ZA194035”；

(17) 2019年8月19日，公司与航天科工财务有限责任公司签订借款合同号为“F-2019010138”的借款合同，借款本金为11,000.00万元，该借款由中国航天科工集团有限公司为其提供保证；

(18) “保证借款”中公司为各子公司提供的保证借款为48,867.85万元，详见本附注“十、(五) 关联交易情况”的关联担保情况。

(二十三) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	35,157,265.72	197,147,106.33
商业承兑汇票	356,752,352.83	849,355,019.79
合计	391,909,618.55	1,046,502,126.12

(二十四) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
货物采购款	959,021,604.88	2,525,810,430.09
设备采购款		3,727,497.36
工程应付款		2,247,441.38
合计	959,021,604.88	2,531,785,368.83

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西华星电子工业集团有限公司	35,997,240.00	待结算
陕西航天动力高科技股份有限公司	31,325,087.75	诉讼未决
南京熊猫汉达科技有限公司	19,742,520.00	业务未完成，尚未结算
西安航天金通物资公司	11,765,452.91	诉讼未决
合计	98,830,300.66	

(二十五) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
货款	255,810,688.71	248,541,859.15
合计	255,810,688.71	248,541,859.15

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北讯电信河北有限公司	25,780,000.00	合同执行中
南充市人民防空办公室	5,400,000.00	合同执行中
美格丰(远东)有限公司	5,069,164.65	合同执行中
MAST INDUSTRIES (FAR EAST) LTD	2,208,115.27	合同执行中
GAP INC C/O	1,884,933.89	合同执行中
中国科学院光电技术研究所	1,554,500.00	合同执行中
中国船舶重工集团公司第 724 研究所	1,110,000.00	合同执行中
合计	43,006,713.81	

(二十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	125,766,706.36	756,579,478.99	825,843,505.79	56,502,679.56
离职后福利-设定提存计划	4,210,518.60	66,077,662.07	65,255,684.47	5,032,496.20
辞退福利		4,498,799.73	468,540.81	4,030,258.92
一年内到期的其他福利				
其他				
合计	129,977,224.96	827,155,940.79	891,567,731.07	65,565,434.68

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	117,329,785.44	508,264,018.50	575,637,851.30	49,955,952.64
(2) 职工福利费	1,211,180.18	32,356,073.26	32,330,998.66	1,236,254.78
(3) 社会保险费	445,831.18	36,107,541.79	35,666,449.65	886,923.32
其中：医疗保险费	235,896.74	32,088,189.67	31,625,582.91	698,503.50
工伤保险费	157,115.29	1,955,044.50	1,981,831.99	130,327.80
生育保险费	52,819.15	1,707,673.10	1,702,400.23	58,092.02
其他		356,634.52	356,634.52	
(4) 住房公积金	1,391,932.03	35,145,375.30	34,075,933.30	2,461,374.03
(5) 工会经费和职工教育经费	5,387,977.53	9,140,354.83	12,566,157.57	1,962,174.79
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬		135,566,115.31	135,566,115.31	
合计	125,766,706.36	756,579,478.99	825,843,505.79	56,502,679.56

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	3,084,043.31	56,205,282.66	56,032,196.06	3,257,129.91
失业保险费	73,225.09	1,814,322.21	1,772,366.80	115,180.50
企业年金缴费	1,053,250.20	8,058,057.20	7,451,121.61	1,660,185.79
合计	4,210,518.60	66,077,662.07	65,255,684.47	5,032,496.20

(二十七) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	89,112,109.34	560,157,854.49
企业所得税	59,198,961.53	53,693,375.57
个人所得税	2,971,396.85	2,333,783.24
房产税	2,513,040.22	11,263,312.78
土地使用税	749,082.15	1,576,745.32
城市维护建设税	440,348.71	10,544,862.00
教育费附加	288,117.26	4,693,249.17
印花税	180,350.18	799,672.71
地方教育费附加	25,427.41	2,836,815.96
其他税费	105,576.95	987,631.96
营业税		165,632.67
合计	155,584,410.60	649,052,935.87

(二十八) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		14,529,942.83
应付股利	103,710,817.40	118,574,319.10
其他应付款项	793,171,099.27	543,393,468.86
合计	896,881,916.67	676,497,730.79

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息		14,475,054.83
短期借款应付利息		54,888.00
合计		14,529,942.83

2、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	103,710,817.40	118,574,319.10
合计	103,710,817.40	118,574,319.10

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
继续涉入负债	63,528,775.19	
押金及保证金	65,927,364.02	17,664,519.22
修理费	1,019,729.03	28,733,732.78
应收暂付款	91,184,006.40	142,912,857.50
预提费用	5,459,907.80	8,264,885.98
劳务费	5,765,612.59	29,941,708.94
质保金	400,000.00	531,010.27
其他	559,885,704.24	65,261,705.62
***合作款		250,083,048.55
合计	793,171,099.27	543,393,468.86

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
计提担保损失款	15,185,760.29	银行计提担保金
杭州同力实业有限公司	4,838,090.00	房租保证金
成都市建设委员会	3,926,000.00	保证金
合计	122,187,070.29	

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	215,965,901.37	205,686,666.67
合计	215,965,901.37	205,686,666.67

说明：期末一年内到期的长期借款本金余额 20,800.00 万元，未逾期应付利息 796.59 万元。

(三十) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
预计负债	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	

说明：公司为智慧海派向中国进出口银行江西省分行贷款 1.5 亿元人民币提供担保，本年度智慧海派正式进入破产程序，公司基于谨慎性原则，对上述担保事项计提 1.5 亿元预计负债。

(三十一) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款		127,000,000.00
信用借款	335,965,901.37	386,686,666.67
减：一年内到期的长期借款	215,965,901.37	205,686,666.67
合计	120,000,000.00	308,000,000.00

(三十二) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款		714,644,017.20
专项应付款		8,140,000.00
合计		722,784,017.20

1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付厂房购买款		206,146,690.00
产业引导资金		200,000,000.00
融资租赁费		308,497,327.20
减：一年内到期部分		
合计		714,644,017.20

说明：本年度智慧海派因破产不再纳入合并范围，减少长期应付款 71,464.40 万元。

2、 专项应付款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
***项目	8,140,000.00		8,140,000.00		
合计	8,140,000.00		8,140,000.00		

(三十三) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	166,860,822.31	65,654,900.00	148,795,404.10	83,720,318.21	政府补助
合计	166,860,822.31	65,654,900.00	148,795,404.10	83,720,318.21	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
研发及技改补助	77,750,000.00	58,158,700.00	22,705,810.00	-113,202,890.00		与收益相关
特种车辆系统制造	36,050,000.00				36,050,000.00	与资产相关
装修补贴款	20,299,594.02	4,000,000.00	2,457,959.40		21,841,634.62	与资产相关
EGR 装置中央专项	14,000,000.00				14,000,000.00	与收益相关
实验室及队伍建设	6,578,491.10			-3,598,616.84	2,979,874.26	与收益相关
浑南新区 FC22-1 号地块产业园项目	2,812,439.90		308,280.36		2,504,159.54	与资产相关
迁建节能减排升级	2,429,634.72		395,541.85		2,034,092.87	与资产相关
军民融合产业项目	2,165,163.54		2,165,163.54			与收益相关
厂房建设项目	1,864,424.06		111,463.58		1,752,960.48	与资产相关
鄞阳湖生态区计划	1,000,000.00			-1,000,000.00		与收益相关
其他	1,911,074.97	3,496,200.00	2,849,668.97	-9.56	2,557,596.44	与收益相关
合计	166,860,822.31	65,654,900.00	30,993,887.70	-117,801,516.40	83,720,318.21	

说明：其他变动中智慧海派因破产不再纳入合并范围，减少 11,420.29 万元；收回结余和使用不合规的财政经费 359.86 万元。

(三十四) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
应付设备款	642,944.09	1,599,148.35
应付基建（工程）款	18,649,293.90	18,649,293.90
浙江中汇“退二进三”搬迁项目	12,604,356.70	14,959,394.69
合计	31,896,594.69	35,207,836.94

(三十五) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	521,791,700.00						521,791,700.00

(三十六) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	2,185,626,517.85			2,185,626,517.85
收购子公司少数股权影响	-73,735,976.95			-73,735,976.95
被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	10,703,461.33			10,703,461.33
原制度资本公积转入	1,279,143.00			1,279,143.00
其他		5,812,500.00		5,812,500.00
合计	2,123,873,145.23	5,812,500.00		2,129,685,645.23

说明：子公司沈阳航天新乐有限责任公司军贸科研项目于2019年3月验收，增加资本公积581.25万元。

(三十七) 其他综合收益

项目	上年年末余额	年初余额	本期金额					期末余额
			本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		43,890,465.63						43,890,465.63
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动		43,890,465.63						43,890,465.63
企业自身信用风险公允价值变动								
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-1,575,375.85	-1,575,375.85	143,990.49	-1,431,385.36			1,575,375.85	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
可供出售金融资产公允价值变动损益								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)								
外币财务报表折算差额	-1,575,375.85	-1,575,375.85	143,990.49	-1,431,385.36			1,575,375.85	
其他综合收益合计	-1,575,375.85	42,315,089.78	143,990.49	-1,431,385.36			1,575,375.85	43,890,465.63

说明：公司自 2019 年 1 月 1 日执行新金融工具准则，对期初其他综合收益影响 4,389.05 万元。

(三十八) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,261,222.37	8,966,292.51			8,966,292.51
合计	9,261,222.37	8,966,292.51			8,966,292.51

说明：公司自 2019 年 1 月 1 日执行新金融工具准则，对期初盈余公积影响-29.49 万元。

(三十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	-1,945,390,877.61	-1,195,953,135.63
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-7,904,408.13	756,965,278.80
调整后年初未分配利润	-1,953,295,285.74	-438,987,856.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-835,885,248.05	-1,469,877,601.78
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	62,615,004.00	36,525,419.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,851,795,537.79	-1,945,390,877.61

说明：（1）2019 年 4 月 16 日，公司召开第八届董事会第十一次会议决议，审议通过《公司 2018 年利润分配预案》，共计派发现金红利 6,261.50 万元；

（2）公司自 2019 年 1 月 1 日执行新金融工具准则，对期初未分配利润影响-790.44 万元。

(四十) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,912,679,812.14	3,472,661,434.16	9,549,695,418.13	8,999,148,553.00
其他业务	151,766,480.23	134,042,462.83	145,943,849.62	119,436,852.53
合计	4,064,446,292.37	3,606,703,896.99	9,695,639,267.75	9,118,585,405.53

(四十一) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
房产税	15,093,264.26	14,949,509.37
城市维护建设税	6,085,380.46	19,685,095.49
印花税	4,658,143.81	5,314,259.88
土地使用税	4,496,573.89	4,666,897.85

项目	本期金额	上期金额
教育费附加	4,480,554.44	14,121,973.76
其他	2,565,185.52	3,754,626.33
车船使用税	52,577.51	68,642.20
资源税		3,253.12
合计	37,431,679.89	62,564,258.00

(四十二) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	35,535,672.81	52,234,183.53
运杂费	23,081,039.72	38,020,140.73
业务招待费	14,236,590.56	14,558,035.95
业务费	10,508,631.94	9,967,107.17
差旅费	10,201,743.30	15,231,336.49
售后服务费	35,644,850.51	7,434,412.48
折旧及租赁费	5,169,978.37	7,600,353.33
佣金	4,836,605.63	9,362,628.69
广告及业务宣传费	3,792,872.99	1,205,263.36
办公费	3,128,747.35	1,578,089.50
会议会务费	2,081,255.30	2,377,425.48
其他	6,757,810.92	9,796,545.08
合计	154,975,799.40	169,365,521.79

(四十三) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	275,986,092.34	335,269,071.43
折旧费\资产摊销\租赁费\保险费	73,641,966.84	99,842,293.47
房租\保密费	23,381,766.70	16,499,520.13
能源\环保\物业管理费	19,349,559.44	18,870,316.04
差旅费	19,318,894.94	19,796,389.75
中介机构费	15,692,076.88	7,002,701.15
办公费	10,181,708.14	17,764,804.38
业务招待费	6,062,446.18	6,081,426.39
会议费	1,551,490.55	595,789.52
其他	40,966,889.83	63,298,600.70
合计	486,132,891.84	585,020,912.96

(四十四) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	187,171,115.71	191,215,230.81
直接材料	137,688,730.53	107,469,802.52
折旧与摊销	26,740,385.19	15,449,656.32
试验费及研发费	55,345,200.49	20,350,902.22
差旅费	4,560,077.77	7,297,942.69
办公费	1,007,997.37	1,170,826.46
其他	39,911,969.18	25,541,454.88
合计	452,425,476.24	368,495,815.90

(四十五) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	231,888,232.61	252,814,926.87
减：利息收入	5,572,634.29	5,398,153.96
汇兑损益	18,630,261.82	-61,483,634.45
其他	4,118,393.09	12,971,576.36
合计	249,064,253.23	198,904,714.82

(四十六) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	80,788,053.00	88,898,513.17
进项税加计抵减	149,301.54	
代扣个人所得税手续费	161,428.06	479,923.52
合计	81,098,782.60	89,378,436.69

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
专项补助	21,022,407.42	24,657,183.32	与收益相关
研发及技改补助	22,705,810.00		与收益相关
稳岗补贴及其他	11,443,102.89	23,847,681.02	与收益相关
南昌临空经济区管理委员会补贴款	6,500,000.00		与收益相关
科技成果转化专项资金	4,000,000.00		与收益相关
增值税退税返还	3,071,534.29	7,736,721.21	与收益相关
装修补贴	2,457,959.40		与资产相关
高新区财政局专项资金项目	2,367,037.00		与收益相关
军民融合产业项目	2,165,163.54		与收益相关
新城子区道义镇道义三村土地征收	1,393,051.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
补偿款			
产业资助项目	1,040,000.00		与收益相关
沈阳市环境保护局环保补贴款	840,000.00		与收益相关
基于机器视觉技术的先进轨道交通车辆智能检测系统研发	666,666.67	833,333.33	与收益相关
迁建节能减排升级	395,541.85	395,307.15	与资产相关
浑南新区 FC22-1 号地块产业园项目	308,280.36	308,280.36	与资产相关
长沙市财政局第六批 555 人才项目	300,000.00		与收益相关
其他税费返还	35.00	2,468,543.20	与收益相关
厂房建设项目	111,463.58	111,463.58	与资产相关
财政局扶持企业发展资金		28,540,000.00	与收益相关
合计	80,788,053.00	88,898,513.17	

(四十七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	2,473,038.67	-11,879,814.84
处置长期股权投资产生的投资收益	2,139,345,292.96	
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	94,578.00	
处置其他债权投资取得的投资收益	-1,795,799.39	
合计	2,140,117,110.24	-11,879,814.84

说明：处置长期股权投资产生的投资收益

- （1）本年度智慧海派破产清算，交由破产管理人管理，本公司丧失对智慧海派的控制权，不再将其纳入合并范围形成投资收益 21.29 亿元；
- （2）本期处置持有子公司优能科技股权，形成投资收益 1,078.91 万元；
- （3）本期处置持有联营企业杭州优能通信系统有限公司股权，形成投资收益 1.00 元。

(四十八) 信用减值损失

项目	本期金额
应收票据坏账损失	2,495,401.59
应收账款坏账损失	209,641,721.68
其他应收款坏账损失	1,145,607,313.70
合计	1,357,744,436.97

(四十九) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		1,502,529,046.23
存货跌价损失	54,351,155.08	35,478,536.08
长期股权投资减值损失	15,000,000.00	
固定资产减值损失	3,085,262.80	
商誉减值损失	785,490,673.64	18,792,346.24
其他	567,173,368.53	
合计	1,425,100,460.05	1,556,799,928.55

说明：截至 2019 年 11 月 30 日，智慧海派开展舞弊业务资金流出形成余额 56,717.34 万元，在其他流动资产科目列报，智慧海派编制财务报表时对该部分其他流动资产 56,717.34 万元全额计提了减值准备并确认资产减值损失。

(五十) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
资产处置收入	176,358,746.14	107,824,153.04	176,358,746.14
合计	176,358,746.14	107,824,153.04	176,358,746.14

说明：资产处置收益详见本附注“五、（八）持有待售资产”、“五、（十三）投资性房地产”的相关说明。

(五十一) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废收益	4,930.42	81,683.37	4,930.42
政府补助	2,355,046.51	7,162,728.72	2,355,046.51
其他	113,802,256.67	78,632,197.90	113,802,256.67
合计	116,162,233.60	85,876,609.99	116,162,233.60

说明：（1）公司与运河指挥部签订《产权调换协议》，增加本期营业外收入 3,040.13 万元，详见本附注“五、（十四）固定资产”的相关说明；

（2）公司、子公司航天中汇与润智公司、天泽公司合作建房，增加本期营业外收入 3,792.91 万元，详见本附注“五、（十三）投资性房地产”的相关说明；

（3）公司本年收到杭州北部软件园发展有限公司拆迁腾房补贴款 1,990.00 万元；

（4）公司本年收到转让浙江航天电子信息产业有限公司 49%股权转让款资金占用费 1,582.55 万元

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
研制补助	962,500.00		与收益相关
其他	529,696.51	4,289,800.00	与收益相关
专利发明奖励	326,650.00	2,218,928.72	与收益相关
产业引导奖励资金	320,000.00		与收益相关
创新平台建设专项补助	200,000.00		与收益相关
专利实施资助	16,200.00		与收益相关
人才激励补助		654,000.00	与收益相关
合计	2,355,046.51	7,162,728.72	

(五十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	840,600.00	92,200.00	840,600.00
非常损失		10,956,030.59	
盘亏损失	83,478.93		83,478.93
非流动资产毁损报废损失	266,706.87		266,706.87
出口免抵退税补缴		335,184,154.56	
其他	155,509,327.57		155,509,327.57
合计	156,700,113.37	346,232,385.15	156,700,113.37

说明：“其他”中 1.5 亿元系公司为智慧海派向中国进出口银行江西省分行贷款 1.5 亿元人民币提供担保，智慧海派科技有限公司目前已进入破产程序，公司出于谨慎性原则，对其全额计提担保损失。

(五十三) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	55,962,929.67	66,748,402.79
递延所得税费用	-34,250,069.50	-6,441,912.06
合计	21,712,860.17	60,306,490.73

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-1,348,095,843.03
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-337,023,960.76
子公司适用不同税率的影响	101,328,526.90

项目	本期金额
调整以前期间所得税的影响	-4,861,888.24
非应税收入的影响	-614,735.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,147,956.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-18,691,359.09
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	737,349,544.35
加计扣除	-3,886,656.84
其他	-470,034,567.64
所得税费用	21,712,860.17

说明：“其他”主要系本年度智慧海派因破产不再纳入合并范围变动的影响。

(五十四) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-835,885,248.05	-1,469,877,601.78
本公司发行在外普通股的加权平均数	521,791,700.00	521,791,700.00
基本每股收益	-1.6020	-2.8170
其中：持续经营基本每股收益	-4.2850	-0.0325
终止经营基本每股收益	2.6830	-2.7845

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-835,885,248.05	-1,469,877,601.78
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	521,791,700.00	521,791,700.00
稀释每股收益	-1.6020	-2.8170
其中：持续经营稀释每股收益	-4.2850	-0.0325
终止经营稀释每股收益	2.6830	-2.7845

(五十五) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入、搬迁补偿款、房租及水电费收入	48,445,747.77	166,136,026.87
政府补助及押金备用金	194,924,799.49	126,365,138.83

项目	本期金额	上期金额
往来款	147,523,827.27	101,180,413.81
营业外收入及其他	223,847,780.84	111,737,259.91
其他	991,904,005.50	4,721,473,197.60
合计	1,606,646,160.87	5,226,892,037.02

说明：其他为智慧海派开展舞弊业务形成的资金流入。

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用	93,569,737.25	83,041,606.78
管理费用/研发费用	210,001,785.68	303,831,628.18
支付贷款及票据保证金	43,213,543.16	110,671,734.81
营业外支出项目	3,452,034.11	1,870,685.47
往来款备用金、手续费、备用金等	136,290,385.39	218,666,144.29
其他	1,019,988,166.74	3,283,943,938.18
合计	1,506,515,652.33	4,002,025,737.71

说明：其他为智慧海派开展舞弊业务形成的资金流出。

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
保证金		50,000,000.00
定期存款		5,000,000.00
合计		55,000,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
长期待摊费用支付的现金	4,039,225.07	
定期存款支出		5,000,000.00
合计	4,039,225.07	5,000,000.00

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
与企业资金往来	450,000,000.00	
融资租赁	30,000,000.00	96,240,625.00
收回贷款和票据的保证金	833,091.67	114,484,375.00
其他		219,916.67
合计	480,833,091.67	210,944,916.67

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
与企业资金往来	337,056,458.34	
融资租赁	117,417,468.60	179,156,986.28
合计	454,473,926.94	179,156,986.28

(五十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	-1,369,808,703.20	-2,499,436,780.80
加：信用减值损失	1,357,744,436.97	
资产减值准备	1,425,100,460.05	1,556,799,928.55
固定资产折旧	150,193,860.17	141,480,149.98
无形资产摊销	38,622,539.88	43,715,619.07
长期待摊费用摊销	17,218,070.02	9,228,507.06
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）	-176,358,746.14	-107,824,153.04
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	261,776.45	-81,683.37
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	235,064,154.98	252,814,926.87
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,140,117,110.24	11,879,814.84
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	4,230,880.91	1,059,592.42
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-38,480,950.41	-7,501,504.48
存货的减少（增加以“－”号填列）	-37,909,166.18	443,759,572.54
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-121,019,555.29	-1,901,094,931.61
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,119,582,669.79	1,959,275,782.42
其他	182,779,208.16	136,261,656.86
经营活动产生的现金流量净额	647,103,825.92	40,336,497.31
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	937,073,988.78	538,295,435.30
减：现金的期初余额	538,295,435.30	784,502,116.15
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	398,778,553.48	-246,206,680.85

2、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	38,527,900.00
其中：优能通信科技（杭州）有限公司	38,527,900.00
智慧海派科技有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	13,889,957.48
其中：优能通信科技（杭州）有限公司	396,286.30
智慧海派科技有限公司	13,493,671.18
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	24,637,942.52

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	937,073,988.78	538,295,435.30
其中：库存现金	107,881.97	144,818.44
可随时用于支付的银行存款	934,737,474.34	502,835,735.76
可随时用于支付的其他货币资金	2,228,632.47	35,314,881.10
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	937,073,988.78	538,295,435.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	50,972,715.63	详见附注五（一）
投资性房地产	162,152,488.06	抵押借款
固定资产	367,762,780.18	抵押借款
无形资产	65,421,079.07	抵押借款
合计	646,309,062.94	

(五十八) 外币货币性项目

外币货币性项目

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			20,284,927.44
其中：美元	2,907,733.07	6.9762	20,284,927.44
应收账款			3,406,209.74
其中：美元	488,261.48	6.9762	3,406,209.74

(五十九) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
装修补贴	24,579,594.02	递延收益	2,457,959.40		其他收益
迁建节能减排升级	5,400,000.00	递延收益	395,541.85	395,307.15	其他收益
浑南新区FC22-1号地块产业园项目	15,415,577.80	递延收益	308,280.36	308,280.36	其他收益
厂房建设项目	2,479,215.00	递延收益	111,463.58	111,463.58	其他收益

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
专项补助	21,022,407.42	21,022,407.42	24,657,183.32	其他收益
研发及技改补助	22,705,810.00	22,705,810.00		其他收益
稳岗补贴及其他	11,443,102.89	11,443,102.89	23,847,681.02	其他收益
南昌临空经济区管理委员会补贴款	6,500,000.00	6,500,000.00		其他收益
科技成果转化专项资金	4,000,000.00	4,000,000.00		其他收益
增值税退税返还	3,071,534.29	3,071,534.29	7,736,721.21	其他收益
高新区财政局专项资金项目	2,367,037.00	2,367,037.00		其他收益
军民融合产业项目	2,165,163.54	2,165,163.54		其他收益
新城子区道义镇道义三村土地征收补偿款	1,393,051.00	1,393,051.00		其他收益
产业资助项目	1,040,000.00	1,040,000.00		其他收益
研制补助	962,500.00	962,500.00		营业外收入
沈阳市环境保护局环保补贴款	840,000.00	840,000.00		其他收益
其他	529,696.51	529,696.51	4,289,800.00	营业外收入
基于机器视觉技术的	666,666.67	666,666.67	833,333.33	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
先进轨道交通车辆智能检测系统研发				
专利发明奖励	326,650.00	326,650.00	2,218,928.72	营业外收入
产业引导奖励资金	320,000.00	320,000.00		营业外收入
长沙市财政局第六批555人才项目	300,000.00	300,000.00		其他收益
其他税费返还	35.00	35.00	2,468,543.20	其他收益
创新平台建设专项补助	200,000.00	200,000.00		营业外收入
专利实施资助	16,200.00	16,200.00		营业外收入
财政局扶持企业发展资金			28,540,000.00	
人才激励补助			654,000.00	

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

(三) 反向购买

本期未发生反向购买。

(四) 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
优能通信科技(杭州)有限公司	38,527,900.00	47.00	转让	2019-11-30	股权转让	10,789,126.77						

(五) 其他原因的合并范围变动

公司于2019年11月18日以债权人身份向人民法院申请控股子公司智慧海派破产清算，2019年11月29日，江西省南昌市中级人民法院（以下简称“南昌中院”）就智慧海派破产清算出具《决定书》（2019赣01破6号），决定书显示：南昌中院在11月29日当日指定江西求正沃德律师事务所、江西豫章律师事务所联合担任智慧海派科技有限公司管理人，刘卫东为负责人。智慧海派自2019年11月29日起交由破产管理人管理，公司失去对其的控制，不再将其纳入合并范围。

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	
江苏捷诚车载电子信息工程有限公司	镇江	镇江	车载电子通信系统制造及销售	91.82		同一控制企业合并
成都航天通信设备有限责任公司	成都	成都	军品制造及销售	95.00		同一控制企业合并
沈阳航天新星机电有限责任公司	沈阳	沈阳	军品制造及销售	100.00		同一控制企业合并
沈阳航天新乐有限责任公司	沈阳	沈阳	军品制造及销售	77.51		同一控制企业合并
四川灵通电讯有限公司	绵阳	绵阳	军品制造及销售	60.00	38.00	投资
易讯科技股份有限公司	沈阳	沈阳	电力专网通信生产及销售	48.00		非同一控制企业合并
航天科工通信技术研究有限责任公司	成都	成都	技术开发及服务	25.71	16.38	设立
南京中富达电子通信技术有限公司	南京	南京	贸易及代维服务	41.00	30.40	投资
宁波中鑫毛纺集团有限公司	宁波	宁波	纺织品生产销售	69.00		投资
浙江航天中汇实业有限公司	杭州	杭州	纺织品销售贸易	100.00		非同一控制企业合并

2、 重要的非全资子公司

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
江苏捷诚车载电子信息工程有限公司	8.18	10,179,574.27		53,762,767.05
成都航天通信设备有限责任公司	5.00	307,291.22		39,111,834.75
易讯科技股份有限公司	52.00	5,796,439.75		219,066,525.14
宁波中鑫毛纺集团有限公司	31.00	4,754,722.07	775,000.00	48,042,561.19

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	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
江苏捷诚车载电子信息工程有限公司	1,459,341,661.40	163,887,986.52	1,623,229,647.92	1,170,397,269.86	56,050,000.00	1,226,447,269.86	1,223,817,534.22	176,107,946.98	1,399,925,481.20	1,064,521,528.22	38,862,200.54	1,103,383,728.76
成都航天通信设备有限责任公司	495,938,611.90	495,284,260.51	991,222,872.41	191,047,927.18	17,938,250.24	208,986,177.42	466,145,625.69	736,976,074.34	1,203,121,700.03	786,025,223.27	19,499,495.06	805,524,718.33
易讯科技股份有限公司	891,264,078.76	102,573,120.44	993,837,199.20	570,051,260.54	2,504,159.54	572,555,420.08	803,671,489.03	112,162,483.47	915,833,972.50	502,544,939.95	2,979,106.57	505,524,046.52
宁波中鑫毛纺集团有限公司	137,613,160.44	215,707,829.95	353,320,990.39	194,557,933.21	3,787,053.35	198,344,986.56	142,718,205.14	220,940,897.63	363,659,102.77	217,227,087.99	4,293,824.08	221,520,912.07

子公司名称	本期金额				上期金额			
	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
江苏捷诚车载电子信息工程有限公司	1,143,862,262.86	40,700,940.82	40,700,940.82	354,555,973.92	950,304,788.04	28,647,374.08	28,647,374.08	2,167,009.42
成都航天通信设备有限责任公司	445,119,365.38	6,145,824.38	6,145,824.38	31,818,099.79	402,440,221.29	1,656,475.86	1,656,475.86	-7,667,832.42
易讯科技股份有限公司	461,520,087.56	11,146,999.51	11,146,999.51	56,137,247.55	1,229,656,494.69	28,094,917.32	28,094,917.32	-59,268,963.27
宁波中鑫毛纺集团有限公司	585,179,302.56	15,337,813.13	15,337,813.13	50,746,813.80	576,253,391.30	8,315,789.37	8,315,789.37	-1,744,483.11

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
浙江航天电子信息产业有限公司	杭州	杭州	软件开发咨询	49.00		权益法	
宁波中润花式纱有限公司	宁波市	宁波市	毛织造加工	29.38		权益法	
宁波中鑫呢绒有限公司	宁波市	宁波市	毛织造加工	49.00		权益法	
沈阳航天机械有限责任公司	沈阳	沈阳	机械零部件加工	44.74		权益法	
宁波中润精捻纺织有限公司	宁波市	宁波市	毛织造加工	29.38		权益法	

2、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额					上年年末余额/上期金额				
	浙江航天电子信息产业有限公司	宁波中润花式纱有限公司	宁波中鑫呢绒有限公司	沈阳航天机械有限责任公司	宁波中润精捻纺织有限公司	浙江航天电子信息产业有限公司	宁波中润花式纱有限公司	宁波中鑫呢绒有限公司	沈阳航天机械有限责任公司	宁波中润精捻纺织有限公司
流动资产	103,650,258.57	19,409,874.87	20,346,586.46	8,097,083.41	3,175,534.73	53,519,014.53	24,904,845.10	18,222,007.88	8,113,302.62	3,112,202.86
非流动资产	3,776,748.79	1,776,246.26	3,872,898.48	686,993.69	333,940.35	5,735,868.93	2,006,261.85	4,042,723.81	686,993.69	337,339.63
资产合计	107,427,007.36	21,186,121.13	24,219,484.94	8,784,077.10	3,509,475.08	59,254,883.46	26,911,106.95	22,264,731.69	8,800,296.31	3,449,542.49
流动负债	52,894,529.61	5,647,992.89	13,387,971.09	3,384,690.30	312,133.40	8,957,660.30	11,820,621.82	11,436,730.34	3,479,686.90	324,603.33
非流动负债										
负债合计	52,894,529.61	5,647,992.89	13,387,971.09	3,384,690.30	312,133.40	8,957,660.30	11,820,621.82	11,436,730.34	3,479,686.90	324,603.33
少数股东权益										
归属于母公司股东权益	54,532,477.75	15,541,116.48	10,845,981.89	5,399,386.80	3,197,341.68	50,297,223.16	15,090,485.13	10,828,001.35	5,320,609.41	3,124,939.16
按持股比例计算的净资产份额	26,720,914.10	4,565,980.02	5,314,531.13	2,415,685.65	939,378.99	24,645,639.35	4,433,584.53	5,305,720.66	2,380,440.65	918,107.13
调整事项	140,603,292.26		-1,748,436.37	416,974.77		140,603,292.26		-1,748,436.37	416,974.77	
—商誉										
—内部交易未实现利润										
—其他	140,603,292.26		-1,748,436.37	416,974.77		140,603,292.26		-1,748,436.37	416,974.77	
对联营企业权益投资的账面价值	167,324,206.36	4,565,980.02	3,566,094.76	2,832,660.42	939,378.99	165,248,931.61	4,429,110.64	3,557,284.29	2,797,415.42	918,107.13
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值										
营业收入	97,390,593.92	74,318,886.49	40,838,808.18	109,686.60	5,024,783.87	21,068,369.02	47,679,371.89	57,925,934.35	109,686.60	2,626,633.24
净利润	4,341,541.78	1,016,436.03	17,980.54	78,777.39	227,504.61	-18,903,930.74	659,351.47	-3,735,836.14	62,490.33	235,469.58
终止经营的净利润										

	期末余额/本期金额					上年年末余额/上期金额				
	浙江航天电子信息产业有限公司	宁波中润花式纱有限公司	宁波中鑫呢绒有限公司	沈阳航天机械有限责任公司	宁波中润精捻纺织有限公司	浙江航天电子信息产业有限公司	宁波中润花式纱有限公司	宁波中鑫呢绒有限公司	沈阳航天机械有限责任公司	宁波中润精捻纺织有限公司
其他综合收益										
综合收益总额	4,341,541.78	1,016,436.03	17,980.54	78,777.39	227,504.61	-18,903,930.74	659,351.47	-3,735,836.14	62,490.33	235,469.58
本期收到的来自联营企业的股利		152,073.65			43,493.56					

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而承担任何重大损失。

公司的应收款主要为通信装备制造客户、通信增值服务客户、航天防务装备制造产品的销售客户、纺织与商贸服务业客户的货款。公司对应收账款余额以及应收账款账龄进行持续监控来确保公司的整体信用风险在可控的范围之内。

其他应收款主要为开展业务需要支付的投标保证金、履约保证金、往来款等，公司对其他应收款余额以及其他应收款账龄进行持续监控来确保公司的整体信用风险在可控的范围之内。

已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、卢比、港币有关，本公司的主要业务活动

以人民币计价结算。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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				
◆交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
◆应收款项融资		43,115,600.68		43,115,600.68
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资			79,574,719.98	79,574,719.98
◆其他非流动金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				

项目	期末公允价值			合计
	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	
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额		43,115,600.68	79,574,719.98	122,690,320.66

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无此项目。

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

公司持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的成本代表了对公允价值的最佳估计，故用成本代表公允价值。

(四) 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、公司持有对航天云网科技发展有限责任公司的股权投资。2019年10月26日，公司召开第八届十七次董事会决议，审议通过公司拟公开挂牌转让持有的航天云网科技发展有限责任公司（以下简称“航天云网”）1.3743%股权，本次转让挂牌底价为不低于7,852.2万元。经北京中同华资产评估有限公司评估，航天云网在评估基准日2018年12月31日股东全部权益评估价值为571,349.93万元，公司持有航天云网1.3743%股权的评估价值7,852.06万元。2019年11月13日，公司在北京产权交易所公开披露产权转让相关信息，转让底价14,000.00万元。

截至2019年12月31日，上述股权尚未转让成功，公司持有航天云网的1.3743%股权，按照新金融工具准则以评估价值7,852.06万元重新计量确认。

2、公司持有其他股权的投资，系在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量得权益工具投资，成本代表了对公允价值得最佳估计，故用成本代表公允价值。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

单位：亿元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中国航天科工集团有限公司	北京	航天防务、信息技术装备制造	180.00	19.20	19.20

本公司最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

合营或联营企业名称	与本公司关系
宁波中鑫呢绒有限公司	联营企业
沈阳航天机械有限责任公司	联营企业
宁波中润花式纱有限公司	联营企业
宁波中润精捻纺织有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国航天科工集团公司及其下属子公司	同一实际控制人

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国航天科工集团系统内单位	商品或劳务	307,598,314.49	443,688,311.09

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国航天科工集团系统内单位	销售商品	479,403,320.01	749,864,966.98

2、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈阳航天新乐有限责任公司	20,000,000.00	2019-8-1	2020-7-27	否
沈阳航天新乐有限责任公司	10,000,000.00	2019-9-26	2020-9-3	否
沈阳航天新乐有限责任公司	20,000,000.00	2019-12-25	2020-12-21	否
沈阳航天新乐有限责任公司	30,000,000.00	2019-2-28	2020-2-17	否
沈阳航天新乐有限责任公司	20,000,000.00	2019-8-21	2020-8-20	否
沈阳航天新乐有限责任公司	25,000,000.00	2019-8-15	2020-8-14	否
沈阳航天新乐有限责任公司	25,000,000.00	2019-5-31	2020-4-16	否
沈阳航天新乐有限责任公司	30,000,000.00	2019-3-19	2020-2-24	否
沈阳航天新乐有限责任公司	20,000,000.00	2019-7-19	2020-7-18	否
沈阳航天新乐有限责任公司	30,000,000.00	2019-5-24	2020-5-23	否
沈阳航天新乐有限责任公司	20,000,000.00	2019-6-25	2020-6-24	否
沈阳航天新乐有限责任公司	20,000,000.00	2019-8-21	2020-8-20	否
沈阳航天新乐有限责任公司	30,000,000.00	2019-8-21	2020-8-20	否
沈阳航天新星机电有限责任公司	20,000,000.00	2019-3-26	2020-3-25	否
沈阳航天新星机电有限责任公司	30,000,000.00	2019-4-1	2020-4-1	否
沈阳航天新星机电有限责任公司	10,000,000.00	2019-6-5	2020-6-4	否
沈阳航天新星机电有限责任公司	23,000,000.00	2019-1-21	2020-1-22	否
宁波中鑫毛纺集团有限公司	25,000,000.00	2019-1-25	2020-1-25	否
四川灵通电讯有限公司	10,000,000.00	2019-8-29	2020-8-29	否
江苏捷诚车载电子信息工程有限公司	20,000,000.00	2019-8-23	2020-8-23	否
易讯科技股份有限公司	57,428,493.66	2019-8-14	2020-8-14	否
智慧海派科技有限公司	150,000,000.00	2018-12-25	2019-12-21	否

说明：公司为智慧海派科技有限公司向中国进出口银行江西省分行贷款 1.5 亿元人民币提供担保，智慧海派科技有限公司目前已进入破产程序。

本公司作为被担保方：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国航天科工集团有限公司	航天通信控股集团股份有限公司	110,000,000.00	2019-8-19	2020-8-19	否
成都航天通信设备有限责任公司	航天通信控股集团股份有限公司	157,000,000.00	2018-7-29	2021-7-29	否
成都航天通信设备有限责任公司	航天通信控股集团股份有限公司	105,000,000.00	2019-3-1	2020-3-1	否
宁波中鑫毛纺集团有限公司	宁波中鑫毛纺集团江山有限公司	27,000,000.00	2018-4-9	2020-4-9	否

3、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
航天科工财务有限责任公司	70,000,000.00	2014-3-7	2019-3-7	信用
航天科工财务有限责任公司	160,000,000.00	2015-5-21	2020-5-21	委贷
航天科工财务有限责任公司	100,000,000.00	2017-4-17	2022-4-17	委贷
航天科工财务有限责任公司	50,000,000.00	2017-8-4	2019-8-4	抵押
航天科工财务有限责任公司	77,000,000.00	2017-9-6	2019-9-6	抵押
航天科工财务有限责任公司	48,000,000.00	2017-11-2	2020-11-2	委贷
航天科工金融租赁有限公司	19,459,263.10	2017-11-15	2020-11-15	说明 2
航天科工财务有限责任公司	40,000,000.00	2018-1-22	2019-1-22	信用
航天科工财务有限责任公司	50,000,000.00	2018-2-5	2019-2-5	信用
航天科工财务有限责任公司	80,000,000.00	2018-2-11	2019-2-11	信用
航天科工财务有限责任公司	80,000,000.00	2018-3-6	2019-3-6	信用
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2018-3-20	2019-3-20	信用
航天科工财务有限责任公司	40,000,000.00	2018-4-9	2019-4-9	信用
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2018-4-13	2019-3-25	信用
航天科工财务有限责任公司	30,000,000.00	2018-4-17	2019-4-3	信用
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2018-5-7	2019-5-7	信用
航天科工财务有限责任公司	30,000,000.00	2018-5-23	2019-5-8	信用
航天科工财务有限责任公司	40,000,000.00	2018-6-11	2019-6-11	信用
航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2018-6-12	2019-6-12	信用
航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2018-6-27	2019-6-27	信用
航天科工财务有限责任公司	43,000,000.00	2018-6-28	2019-6-28	信用
航天科工财务有限责任公司	70,000,000.00	2018-6-29	2019-6-29	信用
航天科工财务有限责任公司	30,000,000.00	2018-7-9	2019-7-9	抵押
航天科工金融租赁有限公司	31,433,096.62	2018-7-24	2021-7-24	说明 2
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2018-7-30	2019-7-30	抵押
航天科工财务有限责任公司	60,000,000.00	2018-9-10	2019-9-10	信用
航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2018-9-17	2019-9-17	抵押
航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2018-9-21	2019-9-21	信用
航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2018-9-30	2019-9-30	信用
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2018-10-15	2019-10-11	信用
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2018-10-30	2019-10-30	信用
航天科工财务有限责任公司	40,000,000.00	2018-11-1	2019-11-1	信用
航天科工财务有限责任公司	88,000,000.00	2018-11-7	2019-11-7	信用
航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2018-11-9	2019-11-9	信用
航天科工财务有限责任公司	55,000,000.00	2018-11-19	2019-11-19	抵押
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2018-12-14	2019-12-14	信用

航天通信控股集团股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
航天科工财务有限责任公司	300,000,000.00	2018-12-20	2019-12-20	说明 2
航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-1-9	2020-1-9	信用
航天科工财务有限责任公司	40,000,000.00	2019-1-28	2020-1-28	信用
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2019-2-27	2020-2-27	抵押
航天科工财务有限责任公司	60,000,000.00	2019-3-1	2020-3-1	信用
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2019-4-10	2020-4-10	信用
航天科工财务有限责任公司	5,000,000.00	2019-4-10	2020-4-10	信用
航天科工财务有限责任公司	8,000,000.00	2019-4-16	2020-4-16	信用
航天科工财务有限责任公司	28,000,000.00	2019-4-16	2020-4-16	信用
航天科工财务有限责任公司	5,260,000.00	2019-5-10	2020-5-10	信用
航天科工财务有限责任公司	4,840,000.00	2019-5-10	2020-5-10	信用
航天科工财务有限责任公司	204,000,000.00	2019-5-31	2020-5-31	信用
航天科工财务有限责任公司	30,000,000.00	2019-6-3	2020-6-3	抵押
航天科工财务有限责任公司	8,000,000.00	2019-7-12	2020-7-12	信用
航天科工财务有限责任公司	3,500,000.00	2019-7-12	2020-7-12	信用
航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-7-16	2020-7-16	信用
航天科工财务有限责任公司	5,000,000.00	2019-7-18	2020-7-18	抵押
航天科工财务有限责任公司	30,000,000.00	2019-7-22	2020-7-22	信用
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2019-7-30	2020-7-30	抵押
航天科工财务有限责任公司	105,000,000.00	2019-8-8	2020-8-8	抵押
航天科工财务有限责任公司	57,428,493.66	2019-8-14	2020-8-14	保证
航天科工财务有限责任公司	110,000,000.00	2019-8-19	2020-8-19	保证
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2019-8-23	2020-8-23	信用
航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-8-29	2020-8-29	信用
航天科工财务有限责任公司	200,000,000.00	2019-9-5	2020-9-5	抵押
航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-9-18	2020-9-18	抵押
航天科工财务有限责任公司	127,000,000.00	2019-10-30	2020-10-30	抵押
航天科工财务有限责任公司	300,000,000.00	2019-11-1	2019-11-9	信用
航天科工财务有限责任公司	19,000,000.00	2019-12-2	2020-12-2	抵押
航天科工财务有限责任公司	24,000,000.00	2019-12-18	2020-12-18	抵押
航天科工财务有限责任公司	305,000,000.00	2019-12-23	2020-12-23	信用
拆出				
智慧海派科技有限公司	198,000,000.00	2018-6-29	2018-7-30	借款持续展期
智慧海派科技有限公司	40,000,000.00	2018-12-29	2019-1-11	借款持续展期
智慧海派科技有限公司	5,000,000.00	2019-8-14	2019-9-13	借款持续展期
智慧海派科技有限公司	2,000,000.00	2019-8-21	2019-9-20	借款持续展期
智慧海派科技有限公司	1,953,350.00	2019-8-21	2019-9-20	借款持续展期
智慧海派科技有限公司	47,893,700.00	2019-8-22	2019-9-21	借款持续展期

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
智慧海派科技有限公司	462,050,000.00	2019-8-28	2019-9-6	借款持续展期
智慧海派科技有限公司	10,000,000.00	2019-8-28	2019-10-27	借款持续展期
智慧海派科技有限公司	8,360,000.00	2019-8-30	2019-9-28	借款持续展期
智慧海派科技有限公司	5,000,000.00	2019-9-11	2019-9-26	借款持续展期
智慧海派科技有限公司	5,000,000.00	2019-9-12	2019-9-27	借款持续展期
智慧海派科技有限公司	5,000,000.00	2019-9-12	2019-9-27	借款持续展期
智慧海派科技有限公司	1,000,000.00	2019-9-19	2019-10-4	借款持续展期
智慧海派科技有限公司	4,000,000.00	2019-9-23	2019-10-8	借款持续展期

说明1:截至2019年12月31日,公司在航天科工财务有限责任公司存款余额77,374.36万元,2019年度在航天科工财务有限责任公司存款利息收入75.24万元;截至2019年12月31日,本公司在航天科工财务有限责任公司贷款余额180,702.85万元,2019年度在航天科工财务有限责任公司贷款支付的利息4,965.54万元。

说明2:智慧海派本期向本公司拆入资金,负担资金使用费2,445.25万元;智慧海派本期向航天科工财务有限责任公司拆入资金,负担资金使用费1,210.75万元;智慧海派本期向航天科工金融租赁有限公司拆入资金,负担资金使用费538.64万元。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中国航天科工集团系统内单位	91,584,840.57	5,869,162.29	230,896,913.27	17,123,729.73
	智慧海派科技有限公司	209,026,706.15	209,026,706.15		
应收票据					
	中国航天科工集团系统内单位	68,927,882.03		55,407,919.85	
预付账款					
	中国航天科工集团系统内单位	42,132,249.19		52,509,595.05	
其他应收款					
	中国航天科工集团系统内单位	590,728.28	548,644.28	5,068,310.31	385,059.25
	成都智慧海派科技有限公司	2,363.85	2,363.85		
	智慧海派科技有限公司	1,117,292,502.21	1,117,292,502.21		
	上海航天舒室环境科技有限公司	18,910,422.62	18,910,422.62	18,910,422.62	18,910,422.62
应收股利					
	宁波中鑫呢绒有限公司	2,161,829.16		2,161,829.16	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	沈阳航天机械有限责任公司	1,201,148.86		1,201,148.86	
	宁波中润花式纱有限公司	152,073.65			
	宁波中润精捻纺织有限公司	43,493.56			
	杭州优能通信系统有限公司			1,410,000.00	
	宁波中鑫国际贸易有限公司			411,927.89	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	中国航天科工集团系统内单位	42,948,332.28	124,856,012.57
应付票据			
	中国航天科工集团系统内单位	33,917,592.52	58,305,219.47
其他应付款			
	中国航天科工集团系统内单位	52,103,513.96	5,278,700.00
预收账款			
	中国航天科工集团系统内单位	28,050,264.65	28,264,102.96
应付股利			
	中国航天科工集团系统内单位	52,103,513.96	72,274,723.34
其他非流动负债			
	中国航天科工集团系统内单位		16,760,809.71

(七) 关联方承诺

邹永杭、朱汉坤、张奕及万和宜家的业绩承诺情况：邹永杭、朱汉坤、张奕、万和宜家承诺，智慧海派 2015 年度、2016 年度、2017 年度的实际净利润数额分别不低于 2 亿元、2.5 亿元、3 亿元。若本次发行股份购买资产事宜未能在 2015 年 12 月 31 日前实施完成，则盈利承诺期间相应调整为 2016 年度、2017 年度、2018 年度，邹永杭、朱汉坤、张奕和万和宜家承诺智慧海派上述期间实际净利润数额分别不低于 2.5 亿元、3 亿元、3.2 亿元。本公司在 2016 年 11 月 16 日召开股东大会，通过了拟与邹永杭、朱汉坤、张奕以及万和宜家签署《航天通信控股集团股份有限公司与邹永杭、张奕、朱汉坤、南昌万和宜家股权投资合伙企业（有限合伙）之盈利预测补偿补充协议（二）》（以下简称“《盈利预测补偿补充协议（二）》”），对智慧海派盈利承诺期进行调整。《盈利预测补偿补充协议（二）》主要内容为邹永

杭、朱汉坤、张奕以及万和宜家向本公司承诺，智慧海派盈利承诺期调整为 2016 年度、2017 年度、2018 年度，每年实际净利润数额分别不低于 2.5 亿元、3 亿元、3.2 亿元。盈利承诺期间，智慧海派第一次出现实际净利润未达到承诺净利润数的，则自第一次出现上述情况之日起，盈利承诺期间延长为四年，需补偿的股份数量以四年盈利承诺期间内预测净利润总额为基数计算；如果智慧海派第二次出现实际净利润未达到承诺净利润数的情况，则自第二次出现上述情况之日起，盈利承诺期间延长至五年，需补偿的股份数量以五年盈利承诺期间内预测净利润总额为基数计算，过往年度已补偿的股份数量不再做调整。第四年及第五年的承诺净利润以中联评估出具的《资产评估报告》中载明的智慧海派在相应会计年度的预测净利润数额为准。

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

1、 未决诉讼

(1) 因公司北京科技分公司与陕西航天动力高科技股份有限公司购销合同纠纷，陕西航天动力高科技股份有限公司于 2017 年 2 月向陕西省西安市中级人民法院起诉，要求判令北京科技分公司和公司支付货款 3,132.51 万元及利息损失 51.48 万元。并提出了诉前财产保全申请，将公司名下的银行存款 3,180.00 万元进行冻结。2017 年 12 月 4 日，公司收到西安市中级人民法院送达的《民事判决书》(2017)陕 01 民初字第 237 号)。法院认定原告没有履行供货义务，其要求公司及北京科技分公司支付货款及利息的诉讼请求不予支持；公司主张解除原告与北京科技分公司签订的 21 份《购销合同书》，法院予以支持；北京科技分公司反诉原告要求退还已支付原告预付款及利息，法院对退还预付款予以支持，对利息部分没有支持。2017 年 12 月，陕西航天动力高科技股份有限公司向陕西省高级人民法院提起上诉，2018 年 7 月，陕西省高级人民法院裁决撤销一审判决，发回重审。2019 年 9 月，西安市中级人民法院裁定驳回原被告双方起诉，原被告双方都向陕西省高级人民法院提起了上诉，截止 2019 年 12 月 31 日，该案尚未开庭。

(2) 本公司自 2006 年开始受上海中澜贸易发展有限公司（以下简称“上海中澜”）委托，代理进口羊毛业务。新疆艾萨尔生物科技股份有限公司（以下简称“新疆艾萨尔”）是上海中澜的担保人，于 2013 年 1 月 10 日与本公司签订了《最高额担保合同》，约定新疆艾萨尔为上海中澜自 2013 年 2 月 1 日起至

2013年12月31日止发生的债务提供最高额为9,000.00万元的连带责任担保，担保范围为债务本金、利息、违约金、损害赔偿金诉讼费、律师费等债权人实现债权的一切费用，担保期限为2年。陆剑本人向本公司出具《承诺书》，承诺若新疆艾萨尔未履行以上《最高额担保合同》，由其承担该《最高额担保合同》项下的义务的连带清偿责任。本公司与上海中澜于2013年12月15日对截止2013年11月30日的货款及费用进行了对账，确认上海中澜尚欠本公司货款及费用9,883.49万元，其中2013年以前拖欠货款及费用2,669.22万元，2013年发生的货款及费用7,214.27万元。上海中澜于2014年2月支付60.00万元，于2014年3月支付549.23万元，合计支付609.23万元，之后未再支付。经本公司多次催讨无果后，2015年8月本公司向杭州中院起诉上海中澜、新疆艾萨尔、陆剑，请求判令上海中澜支付货款及费用9,274.26万元、利息918.70万元，合计10,192.96万元；判令新疆艾萨尔及陆剑对货款7,214.27万元、利息714.64万元，合计7,928.91万元承担连带清偿责任。案件于2016年5月4日公开开庭审理，2016年6月12日杭州市中级人民法院民事判决书（2015）浙杭商初字第167号判决结果：上海中澜于判决生效后十日内支付本公司货款及费用9,274.27万元，并支付逾期付款利息918.71万元，此后逾期付款利息按该标准支付至实际清偿之日止；新疆艾萨尔和陆剑对上海中澜第一项债务中的6,941.04万元货款及费用、697.23万元逾期付款利息承担连带清偿责任。2017年6月20日收到杭州市中级人民法院执行裁定书，将被执行人新疆艾萨尔生物科技股份有限公司名下的机器设备以第二次拍卖的保留价人民币424.31万元归公司所有，用于抵偿被执行人所欠的部分债务。公司已按账面余额全额计提坏帐准备。

（3）本公司于2013年受新疆艾萨尔生物科技股份有限公司（以下简称“新疆艾萨尔”）委托，为其代理进口羊毛。双方于2013年11月30日在杭州签订了《委托代理进口债权确认及偿还协议》，约定截止2013年11月30日，新疆艾萨尔欠本公司代理进口原毛货款余额为4,253.28万元，于2014年5月30日之前清偿。双方还签订了《动产浮动抵押合同》，约定新疆艾萨尔将其现有的以及其将来拥有的除已被抵押的生产设备外的全部动产（包括但不限于原材料、半成品、成品等）为本公司提供浮动抵押担保。随后双方于2014年3月18日在新疆昌吉市工商局办理了动产抵押登记手续。期间新疆艾萨尔未履行付款义务，经本公司催讨无果后，向杭州上城区法院提起民事诉讼。请求判令新疆艾萨尔支付货款4,253.28万元及逾期付款利息397.45万元，由本公司优先受偿新疆艾萨尔所提供的浮动抵押财产的拍卖款。2016年6月12日杭州市上城区人民法院民事判决书（2015）杭上商初字第2793号判决：新疆艾萨尔于判

决生效之日起十日内向本公司支付货款 4,253.28 万元和逾期利息 214.55 万元，并支付此后以未付货款为基数，计算至本判决生效之日止的利息；如新疆艾萨尔未按时足额履行支付货款和逾期利息义务，本公司可对新疆艾萨尔所抵押的生产设备、原材料、半成品、成品等全部动产（抵押登记编号：新抵 B012014013）折价或拍卖、变卖所得价款享有优先受偿权。截止 2019 年 12 月 31 日，新疆艾萨尔尚未支付货款和逾期利息。公司已按账面余额全额计提坏帐准备。

2、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保方	借款银行	担保金额	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈阳航天新乐有限责任公司	中国工商银行股份有限公司沈阳陵北支行	20,000,000.00	2020/7/27	否
沈阳航天新乐有限责任公司	中国工商银行股份有限公司沈阳陵北支行	10,000,000.00	2020/9/3	否
沈阳航天新乐有限责任公司	中国工商银行股份有限公司沈阳陵北支行	20,000,000.00	2020/12/21	否
沈阳航天新乐有限责任公司	中国工商银行股份有限公司沈阳陵北支行	30,000,000.00	2020/2/17	否
沈阳航天新乐有限责任公司	中国银行股份有限公司沈阳北站	20,000,000.00	2020/8/20	否
沈阳航天新乐有限责任公司	中国银行股份有限公司沈阳北站	25,000,000.00	2020/8/14	否
沈阳航天新乐有限责任公司	中国银行股份有限公司沈阳北站	25,000,000.00	2020/4/16	否
沈阳航天新乐有限责任公司	中国银行股份有限公司沈阳北站支行	30,000,000.00	2020/2/24	否
沈阳航天新乐有限责任公司	中国银行股份有限公司沈阳北站	20,000,000.00	2020/7/18	否
沈阳航天新乐有限责任公司	中国银行股份有限公司沈阳北站	30,000,000.00	2020/5/23	否
沈阳航天新乐有限责任公司	中国建设银行股份有限公司沈阳三台子支行	20,000,000.00	2020/6/24	否
沈阳航天新乐有限责任公司	中国建设银行股份有限公司沈阳三台子支行	20,000,000.00	2020/8/20	否
沈阳航天新乐有限责任公司	中国建设银行股份有限公司沈阳三台子支行	30,000,000.00	2020/8/20	否
沈阳航天新星机电有限责任公司	沈阳农村商业银行股份有限公司	20,000,000.00	2020/3/25	否
沈阳航天新星机电有限责任公司	中国民生银行股份有限公司沈阳分行	30,000,000.00	2020/4/1	否
沈阳航天新星机电有限责任公司	沈阳农村商业银行股份有限公司	10,000,000.00	2020/6/4	否
沈阳航天新星机电有限责任公司	上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行	23,000,000.00	2020/1/22	否
宁波中鑫毛纺集团有限公司	中国银行股份有限公司镇海分行	25,000,000.00	2020/1/25	否
四川灵通电讯有限公司	航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2020/8/29	否
江苏捷诚车载电子信息工程有限	中国工商银行股份有限公司	20,000,000.00	2020/8/23	否

被担保方	借款银行	担保金额	担保到期日	担保是否已经履行完毕
公司	浙江省分行营业部			
易讯科技股份有限公司	航天科工财务有限责任公司	57,428,493.66	2020/8/14	否
智慧海派科技有限公司	中国进出口银行江西省分行	150,000,000.00	2019/12/21	否

3、 其他

截至 2019 年 12 月 31 日,公司尚有未到期履约保函人民币 4,743,720.00 元,未结清信用证为 176,000.00 元。

十二、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十三、 其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

智慧海派 2019 年度出现应收账款大额逾期、银行债务违约、资金链断裂等重大风险后, 公司发现智慧海派涉嫌虚构业务, 用虚假利润掩盖实际亏损的情况。公司成立核查小组对智慧海派开展了全面核查, 发现智慧海派 2016 年度至 2018 年度财务报表因舞弊行为存在重大错报。核查完成后, 智慧海派对其 2016 年度至 2018 年度财务报表进行了重述调整。公司根据经重述的智慧海派财务报表, 对相关年度的合并及母公司财务报表进行了相应追溯调整, 包括对在 2016 年度母公司财务报表中对智慧海派长期股权投资 14.53 亿元全额计提减值准备并确认资产减值损失, 在 2016 年度合并财务报表中对上述商誉全额计提减值准备并确认资产减值损失。

在完成上述财务报表初次重述后, 公司按照收到的上海证券交易所下发的《关于对航天通信控股集团股份有限公司有关业绩事项的问询函》(上证公函【2020】第 0135 号)、《关于对航天通信控股集团股份有限公司有关业绩事项的问询函》(上证公函【2020】0383 号)的相关要求, 对 2016 年度至 2019 年度各年所实施的长期股权投资和商誉减值测试情况进行了重新考虑, 决定在母公司财务报表中将上述 14.53 亿元对智慧海派长期股权投资减值准备及资产减值损失调整确认至 2019 年度, 在合并财务报表中将 7.57 亿元商誉减值准备及资产减值损失调整确认至 2019 年度, 因此, 对公司相关年度财务报表重新进行相应重述。

上述调整对公司 2018 年度合并财务报表影响情况如下:

财务报表项目	合并财务报表		
	调整前金额	累积影响金额	调整后金额
商誉	28,525,394.84	756,965,278.80	785,490,673.64

航天通信控股集团股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

未分配利润	-2,702,356,156.41	756,965,278.80	-1,945,390,877.61
归属于母公司所有者权益	-49,005,464.66	756,965,278.80	707,959,814.14

上述调整对公司 2018 年度母公司财务报表影响情况如下：

财务报表项目	合并财务报表		
	调整前金额	累积影响金额	调整后金额
长期股权投资	1,510,464,047.63	1,453,150,021.74	2,963,614,069.37
未分配利润	-2,229,572,679.49	1,453,150,021.74	-776,422,657.75

(二) 公司面临终止上市风险

公司于 2020 年 3 月 12 日收到上海证券交易所上市公司监管一部下发的《关于对*ST 航通股票退市风险相关事项的问询函》（上证公函【2020】0235 号，以下简称“问询函”），问询函显示：“公司经审计的 2016-2018 年度净利润连续为负值，2018 年末净资产为负值，公司股票已被实施退市风险警示（*ST）。根据本所《股票上市规则》，公司 2019 年度出现净利润为负，或者期末净资产为负的，公司股票将被实施暂停上市。本所《上市公司重大违法强制退市实施办法》第四条第（三）项规定，上市公司披露的年度报告存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，根据中国证监会行政处罚决定认定的事实，导致连续会计年度财务指标实际已触及《股票上市规则》规定的终止上市标准，公司股票应当被终止上市。”

公司本年度经审计后净利润为-13.70 亿元，触及问询函中提及情况，可能面临终止上市风险。

(三) 公司被立案调查及控股子公司破产事项

公司于 2019 年 10 月 31 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）调查通知书（编号：稽总调查字 192143 号）：因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司立案调查。该调查主要因控股子公司智慧海派科技有限公司（简称智慧海派）涉嫌业绩造假导致，智慧海派目前已进入破产阶段，对于涉及诉讼及监管行动的未来结果存在不确定性。同时，根据江西省南昌市中级人民法院 2019 年 12 月 23 日在人民法院公告网公布的清算公告显示，智慧海派的债权人应在 2020 年 3 月 17 日前向智慧海派的管理人申报债权，2020 年 3 月 31 日上午 9:30 分采取网络会议方式召开第一次债权人会议。截至审计报告日尚未召开债权人会议。债权申报结果对于财务报表的影响尚不确定。

(四) 原控股子公司智慧海派涉税事项

智慧海派于 2019 年 10 月 25 日收到国家税务总局南昌经济技术开发区税务局下发税务事项通知书（赣新经税通【2019】55944 号）。根据该通知书，截止 2019 年 10 月 21 日，暂发现智慧海派 2018 年出口逾期未收汇金额为 2,001,144,935.20 元，智慧海派需补缴免抵退税共计 335,184,154.56 元，并缴纳相应滞纳金。

(五) 持股 5%以上股东股份被司法轮候冻结

1、公司持股 5%以上股东邹永杭所持有公司的全部有限售条件的流通股 42,357,232 股，占公司总股本的 8.12%，其中 42,350,000 股已办理了质押，占其持有公司股份总数的 99.98%。2019 年 7 月 18 日，邹永杭所持有的公司全部股份被杭州萧山区人民法院司法冻结；2019 年 7 月 23 日，邹永杭所持有的公司全部股份被四川成都市中级人民法院分别两次司法轮候冻结；2019 年 10 月 17 日，邹永杭所持有的公司全部股份被江西省南昌市中级人民法院司法轮候冻结；2019 年 11 月 19 日，邹永杭所持有的公司全部股份被江西省南昌市中级人民法院司法轮候冻结；2019 年 12 月 10 日，邹永杭所持有的公司全部股份分别被上海市浦东新区人民法院、广东省深圳市中级人民法院两次司法轮候冻结；2020 年 3 月 20 日，邹永杭所持有的公司全部股份被广东省深圳市中级人民法院司法轮候冻结；2020 年 4 月 13 日，邹永杭所持有的公司全部股份被江西省南昌市公安局经济技术开发区分局司法轮候冻结。本次司法轮候冻结之后，邹永杭所持公司全部股份已被九轮司法轮候冻结。

2、张奕持有本公司有限售条件的流通股 7,218,720 股，占公司总股本的 1.38%，未办理质押。2019 年 10 月 17 日，张奕所持有的公司 3,127,431 股被江西省南昌市中级人民法院司法冻结；2019 年 12 月 10 日，张奕所持有的公司全部股份被上海市浦东新区人民法院司法轮候冻结，2020 年 3 月 20 日，张奕所持有的公司全部股份被广东省深圳市中级人民法院司法轮候冻结；2020 年 4 月 13 日，张奕所持有的公司全部股份被江西省南昌市公安局经济技术开发区分局司法轮候冻结。本次司法冻结之后，张奕所持公司全部股份已被四轮司法轮候冻结。

3、万和宜家持有本公司有限售条件的流通股 5,997,091 股，占公司总股本的 1.15%，其中 5,990,000 股已办理了质押，占其持有公司股份总数的 99.88%。2020 年 4 月 13 日，南昌万和宜家股权投资合伙企业（有限合伙）持有的全部有限售条件流通股 5,997,091 股，被江西省南昌市公安局经济技术开发区分局司法轮候冻结。本次为首次司法冻结。

(六) 终止经营

1、 归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	-2,235,895,527.72	-16,942,242.05
归属于母公司所有者的终止经营净利润	1,400,010,279.67	-1,452,935,359.73

2、 终止经营净利润

项目	本期金额	上期金额
终止经营的损益：		
收入	706,517,134.60	5,668,363,705.14
成本费用	1,357,735,517.79	6,323,989,278.63
利润总额	-1,246,899,393.69	-2,087,533,078.00
所得税费用（收益）	-5,341,988.24	54,958,110.52
净利润	-1,241,557,405.45	-2,476,031,628.72
终止经营处置损益：		
处置损益总额		
所得税费用（收益）		
处置净损益	2,128,556,165.19	
合计	886,998,759.74	-2,476,031,628.72

3、 终止经营现金流量

项目	本期金额	上期金额
经营活动现金流量净额	242,114,887.96	-44,687,253.16
投资活动现金流量净额	-14,777,272.96	-56,514,812.97
筹资活动现金流量净额	-262,301,553.40	-31,338,804.43

(七) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

2、 报告分部的财务信息

单位：万元

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、通信装备制造	226,983.71	185,071.66	282,943.19	238,331.09
二、通信增值服务	9,239.69	7,482.77	9,273.27	7,789.49
三、航天防务装备制造	39,051.86	33,816.97	51,293.40	45,929.27
四、纺织制造、商品流通	66,364.97	53,413.76	61,022.93	50,729.41
五、物业管理及其他	4,596.54	1,940.78	2,489.42	504.27
六、移动终端及安防产品	70,651.71	83,653.71	566,836.38	570,217.42
内部抵消	-10,443.85	-4,709.26	-4,294.66	-1,642.41
合计	406,444.63	360,670.39	969,563.93	911,858.54

(八) 其他事项

- 截至 2020 年 4 月 28 日，公司多个银行账户资金被法院冻结，其中被法院冻结基本账户 1 户，一般结算账户 6 户，拟冻结的资金总额 1.6 亿元，实际冻结 119.49 万元。公司为智慧海派向中国进出口银行江西省分行贷款 1.5 亿元人民币提供担保，因智慧海派无法偿还上述贷款，且智慧海派已经进入破产程序，申请人中国进出口银行江西省分行向江西省中级人民法院提出财产保全申请。根据法院裁定，冻结公司上述账户资金。公司已收到裁定驳回中国进出口银行江西省分行起诉的裁定书。
- 截至 2020 年 4 月 28 日，本公司下属全资子公司沈阳航天新星机电有限责任公司出现部分银行债务逾期的情形，逾期债务本金为 2,500 万元。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	209,052,706.15	934,951.40
1 至 2 年	205,431.39	10,719,966.69
2 至 3 年	6,429,966.69	22,810,706.96
3 年以上	195,191,535.79	192,931,572.43
小计	410,879,640.02	227,397,197.48
减：坏账准备	406,718,975.59	195,110,479.63
合计	4,160,664.43	32,286,717.85

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	374,704,527.43	91.20	374,704,527.43	100.00	
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	374,704,527.43	91.20	374,704,527.43	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	36,175,112.59	8.80	32,014,448.16	88.50	4,160,664.43
其中：					
信用风险特征组合	36,059,112.59	8.78	32,014,448.16	88.78	4,044,664.43
特定项目组合					
关联方组合/内部往来组合	116,000.00	0.02			116,000.00
合计	410,879,640.02	100.00	406,718,975.59		4,160,664.43

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	186,064,449.13	81.82	175,871,135.20	94.52	10,193,313.93
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	41,332,748.35	18.18	19,239,344.43	46.55	22,093,403.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	227,397,197.48	100.00	195,110,479.63		32,286,717.85

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
智慧海派科技有限公司	209,026,706.15	209,026,706.15	100.00	预计无法收回
上海中澜贸易发展有限公司	92,742,696.22	92,742,696.22	100.00	预计无法收回
新疆艾萨尔生物科技股份有限公司	42,532,841.71	42,532,841.71	100.00	预计无法收回
宁波市新利和毛条有限公司	18,405,235.36	18,405,235.36	100.00	预计无法收回
宁波市鄞州本源毛条有限公司	11,997,047.99	11,997,047.99	100.00	预计无法收回
合计	374,704,527.43	374,704,527.43		

说明: 详见本附注“五、(三) 应收账款”的相关说明。

按组合计提坏账准备:

组合计提项目, 按信用风险特征组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	26,000.00	2,485.60	9.56
1-2 年	89,431.39	13,065.93	14.61
2-3 年	6,429,966.69	2,485,182.12	38.65
3 年以上	29,513,714.51	29,513,714.51	100.00
合计	36,059,112.59	32,014,448.16	

组合计提项目，按关联方组合/内部往来组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合/内部往来组合	116,000.00		

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	175,871,135.20	175,871,135.20	209,026,706.16	-10,193,313.93		374,704,527.43
信用风险特征组合	19,239,344.43	19,237,303.71	12,777,144.45			32,014,448.16
特定项目组合						
合计	195,110,479.63	195,108,438.91	221,803,850.61	-10,193,313.93		406,718,975.59

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
智慧海派科技有限公司	209,026,706.15	50.88	209,026,706.15
上海中澜贸易发展有限公司	92,742,696.22	22.57	92,742,696.22
新疆艾萨尔生物科技股份有限公司	42,532,841.71	10.35	42,532,841.71
宁波市新利和毛条有限公司	18,405,235.36	4.48	18,405,235.36
宁波市鄞州本源毛条有限公司	11,997,047.99	2.92	11,997,047.99
合计	374,704,527.43	91.20	374,704,527.43

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	120,512,804.69	631,868,809.75
其他应收款项	220,324,413.19	281,596,870.21
合计	340,837,217.88	913,465,679.96

1、应收股利

(1) 应收股利明细

项目(或被投资单位)	期末余额	上年年末余额
易讯科技股份有限公司	56,038,560.00	57,216,000.00
沈阳航天新乐有限责任公司	35,133,173.31	35,133,173.31
四川灵通电讯有限公司	13,938,230.52	15,738,230.52
宁波中鑫毛纺集团有限公司	10,998,600.00	16,560,000.00
江苏捷诚车载电子信息工程有限公司	3,203,092.00	68,819,090.00
沈阳航天机械设备有限公司	1,201,148.86	1,201,148.86
优能通信科技(杭州)有限公司		6,580,000.00
杭州优能通信系统有限公司		1,410,000.00
成都航天通信设备有限责任公司		369,797,744.06
浙江航天中汇实业有限公司		59,413,423.00
小计	120,512,804.69	631,868,809.75
减：坏账准备		
合计	120,512,804.69	631,868,809.75

(2) 重要的账龄超过一年的应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
易讯科技股份有限公司	56,038,560.00	2-3年 8,038,560.00元, 3年以上 48,000,000.00元	资金紧张	否
沈阳航天新乐有限责任公司	35,133,173.31	3年以上	资金紧张	否
四川灵通电讯有限公司	13,938,230.52	2-3年 2,000,054.01元, 3年以上 11,938,176.51元	资金紧张	否
沈阳航天机械设备有限公司	1,201,148.86	3年以上	资金紧张	否
合计	106,311,112.69			

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	1,086,440,226.27	516,692,275.19
1至2年	249,896,911.47	10,027,191.02
2至3年	95,260.00	2,114,518.05
3年以上	32,110,125.32	28,728,800.92
小计	1,368,542,523.06	557,562,785.18
减: 坏账准备	1,148,218,109.87	275,965,914.97
合计	220,324,413.19	281,596,870.21

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,136,202,924.83	83.02	1,136,202,924.83	100.00	
其中:					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,136,202,924.83	83.02	1,136,202,924.83	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	232,339,598.23	16.98	12,015,185.04	5.17	220,324,413.19
其中:					
信用风险特征组合	12,949,358.62	0.95	11,881,223.86	91.75	1,068,134.76
特定项目组合	73,893,516.20	4.07	133,961.18	0.18	73,759,555.02
关联方组合/内部往来组合	145,496,723.41	10.69			145,496,723.41
合计	1,368,542,523.06	100.00	1,148,218,109.87		220,324,413.19

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	263,340,978.17	47.23	263,340,978.17	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	294,221,807.01	52.77	12,624,936.80	4.29	281,596,870.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	557,562,785.18	100.00	275,965,914.97		281,596,870.21

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
智慧海派科技有限公司	1,117,292,502.21	1,117,292,502.21	100.00	预计无法收回
上海航天舒室环境科技有限公司	18,910,422.62	18,910,422.62	100.00	预计无法收回
合计	1,136,202,924.83	1,136,202,924.83		

说明: 详见本附注“五、(六)其他应收款”的相关说明。

按组合计提坏账准备:

组合计提项目, 按信用风险特征组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	943,040.00	91,097.67	9.66
1-2年	230,105.92	76,119.04	33.08
2-3年	95,260.00	33,054.45	34.70
3年以上	11,680,952.70	11,680,952.70	100.00
合计	12,949,358.62	11,881,223.86	

组合计提项目, 按特定项目组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
特定项目组合	73,893,516.20	133,961.18	0.18

组合计提项目，按关联方组合/内部往来组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合/内部往来组合	145,496,723.41		

(3) 坏账准备计提情况

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)	
年初余额	15,576,276.12		263,340,978.17	278,917,254.29
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-3,561,091.08		572,861,946.66	569,300,855.58
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动			300,000,000.00	300,000,000.00
期末余额	12,015,185.04		1,136,202,924.83	1,148,218,109.87

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额	294,221,807.01		263,340,978.17	557,562,785.18
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	1,086,440,226.27		572,861,946.66	1,659,302,172.93
本期直接减记				
本期终止确认	-1,148,322,435.05			-1,148,322,435.05
其他变动			300,000,000.00	300,000,000.00
期末余额	232,339,598.23		1,136,202,924.83	1,368,542,523.06

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额				期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	263,340,978.17	263,340,978.17	572,861,946.66			300,000,000.00	1,136,202,924.83
信用风险特征组合	12,624,936.80	15,576,276.12	-3,561,091.08				12,015,185.04
特定项目组合							
合计	275,965,914.97	278,917,254.29	569,300,855.58			300,000,000.00	1,148,218,109.87

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
关联往来	1,356,459,906.59	504,431,234.27
保证金及押金	396,550.96	81,050.96
备用金	2,138,407.27	161,150.81
应收暂付款	2,415,176.27	30,899,048.17
其他	7,132,481.97	21,990,300.97
合计	1,368,542,523.06	557,562,785.18

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
智慧海派科技有限公司	往来款	1,117,292,502.21	1 年以内 877,501,946.66 元, 1-2 年以内 239,790,555.55 元	81.65	1,117,292,502.21
沈阳航天新乐有限责任公司	往来款	86,957,653.13	1 年以内	6.35	
优能通信科技(杭州)有限公司	往来款	61,924,415.77	1 年以内	4.52	5,981,898.56
沈阳航天新星机电有限责任公司	往来款	58,539,070.28	1 年以内	4.28	
上海航天舒室环境科技有限公司	往来款	18,910,422.62	3 年以上	1.38	18,910,422.62
合计		1,343,624,064.01		98.18	1,142,184,823.39

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	1,853,026,752.52		1,853,026,752.52	2,957,760,776.26	18,792,346.24	2,938,968,430.02
对联营、合营企业投资	26,720,914.10		26,720,914.10	24,645,639.35		24,645,639.35
合计	1,879,747,666.62		1,879,747,666.62	2,982,406,415.61	18,792,346.24	2,963,614,069.37

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏捷诚车载电子信息工程有限公司	309,040,637.16	55,615,998.00		364,656,635.16		
成都航天通信设备有限责任公司	268,206,932.81	361,000,000.00		629,206,932.81		
沈阳航天新星机电有限责任公司	200,521,053.48			200,521,053.48		
沈阳航天新乐有限责任公司	41,484,110.16			41,484,110.16		
四川灵通电讯有限公司	40,800,000.00			40,800,000.00		
易讯科技股份有限公司	235,350,090.00			235,350,090.00		
航天科工通信技术研究院有限责任公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
南京中富达电子通信技术有限公司	20,509,718.00			20,509,718.00		
宁波中鑫毛纺集团有限公司	65,171,111.22			65,171,111.22		
浙江航天中汇实业有限公司	165,327,101.69			165,327,101.69		
优能通信科技(杭州)有限公司	68,200,000.00		68,200,000.00			
智慧海派科技有限公司	1,453,150,021.74		1,453,150,021.74		1,453,150,021.74	
合计	2,957,760,776.26	416,615,998.00	1,521,350,021.74	1,853,026,752.52	1,521,350,021.74	

说明：（1）2019年12月31日，公司召开第八届第二十一一次董事会会议，审议通过对子公司江苏捷诚车载电子信息工程有限公司、成都航天通信设备有限责任公司增资议案，同意公司将应收江苏捷诚车载电子信息工程有限公司 5,561.60 万元股利、成都航天通信设备有限责任公司 36,100.00 万元股利转增为股权。本次增资后，各股东持股比例不变；

（2）2019年12月3日，公司与杭州展能投资管理合伙企业（有限合伙）签订产权交易合同，将其持有优能通信科技(杭州)有限公司 47%股权，以人民币 3,852.79 万元转让给杭州展能投资管理合伙企业（有限合伙）；

（3）本年度，智慧海派因破产而丧失控制权，公司将其持有对智慧海派的股权账面价值（0元）调整至“其他非流动资产”列报。

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
1. 合营企业											
2. 联营企业											
浙江航天电子信息产业有限公司	24,645,639.35			2,075,274.75						26,720,914.10	
杭州优能通信系统有限公司											
小计	24,645,639.35			2,075,274.75						26,720,914.10	
合计	24,645,639.35			2,075,274.75						26,720,914.10	

说明：2019年12月3日，公司与杭州展能投资管理合伙企业（有限合伙）签订产权交易合同，将其持有杭州优能通信系统有限公司 47.03%股权进行转让，以人民币 1 元转让给杭州展能投资管理合伙企业（有限合伙）。

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	67,242,204.31	54,568,129.62	14,111,921.58	4,969,796.83
其他业务	37,402,917.27	6,652,959.69	25,123,629.75	1,661,112.84
合计	104,645,121.58	61,221,089.31	39,235,551.33	6,630,909.67

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	2,372,992.80	23,938,232.12
权益法核算的长期股权投资收益	2,075,274.75	-10,308,719.77
处置长期股权投资产生的投资收益	-10,879,752.76	
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	94,578.00	
其他		7,077,729.13
合计	-6,336,907.21	20,707,241.48

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	176,358,746.14	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	80,071,565.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-1,795,799.39	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,663,313.93	

项目	金额	说明
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,731,498.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,689,439,870.96	
小计	1,912,006,198.64	
所得税影响额	-26,470,473.08	
少数股东权益影响额（税后）	-30,562,180.26	
合计	1,854,973,545.30	

对非经常性损益项目的其他说明：

项目	涉及金额	原因
处置长期股权投资取得的投资收益	2,139,345,292.96	
对智慧海派提供担保损失影响	-450,000,000.00	
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	94,578.00	
合计	1,689,439,870.96	

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润		-1.6020	-1.6020
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-5.1570	-5.1570

航天通信控股集团股份有限公司
(加盖公章)
二〇二〇年四月二十八日