

公司代码：600764

公司简称：中国海防

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司
2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人范国平、主管会计工作负责人张舟及会计机构负责人(会计主管人员)阎瑾声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2019年上半年度不进行利润分配，不进行公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告中第四节“经营情况的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	11
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节	公司债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	139

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、中国海防	指	中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司（原：中电广通股份有限公司、中电广通）
中船重工、中船重工集团	指	中国船舶重工集团有限公司
长城电子	指	北京长城电子装备有限责任公司
赛思科	指	北京赛思科系统工程有限责任公司
七一五研究所	指	中国船舶重工集团公司七一五研究所
七一六研究所	指	中国船舶重工集团公司七一六研究所、江苏自动化研究所
七二六研究所	指	中国船舶重工集团公司七二六研究所
中船投资	指	中国船舶重工集团投资有限公司
杰瑞集团	指	江苏杰瑞科技集团有限责任公司
国风投	指	中国国有资本风险投资基金股份有限公司
泰兴永志	指	泰兴市永志电子器件有限公司
中船科技	指	中船重工科技投资发展有限公司
海声科技	指	中船重工海声科技有限公司
辽海装备	指	沈阳辽海装备有限责任公司
杰瑞控股	指	中船重工杰瑞科技控股有限公司
杰瑞电子	指	连云港杰瑞电子有限公司
青岛杰瑞	指	青岛杰瑞自动化有限公司
中船永志	指	中船永志泰兴电子科技有限公司
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
国防科工局	指	国家国防科技工业局
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司
公司的中文简称	中国海防
公司的外文名称	China Marine Information Electronics Company Limited
公司的法定代表人	范国平

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	夏军成	马凯
联系地址	北京市海淀区学院南路34号院2号楼4层	北京市海淀区学院南路34号院2号楼4层
电话	010-82222765	010-82222765
传真	010-62276737	010-62276737

电子信箱	xiajuncheng@ceegt.com	makai@ceegt.com
------	-----------------------	-----------------

三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市海淀区学院南路34号院2号楼4层东区
公司注册地址的邮政编码	100082
公司办公地址	北京市海淀区学院南路34号院2号楼4层东区
公司办公地址的邮政编码	100082
电子信箱	ceegt@ceegt.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	本报告期公司信息披露及备置地点未发生变更

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中国海防	600764	中电广通

六、其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路61号楼4楼
	签字会计师姓名	陈勇波、王娜
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	中国深圳市福田区中心三路8号中信证券大厦
	签字的财务顾问主办人姓名	朱焯辛、张明慧、钱文锐
	持续督导的期间	2017年-2020年

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	114,661,548.49	125,434,269.56	-8.59
归属于上市公司股东的净利润	14,531,408.74	15,777,180.03	-7.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	12,500,329.17	15,340,698.90	-18.52
经营活动产生的现金流量净额	-21,446,196.98	-97,670,160.07	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)

归属于上市公司股东的净资产	1,079,235,456.30	1,064,704,047.56	1.36
总资产	1,423,302,565.11	1,473,124,050.83	-3.38

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0368	0.0399	-7.77
稀释每股收益(元/股)	0.0368	0.0399	-7.77
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0317	0.0388	-18.30
加权平均净资产收益率(%)	1.36	1.43	减少0.07个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.17	1.39	减少0.22个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司2017年进行了重大资产重组，重组后根据企业会计准则及相关政策规定，按照反向购买的方法编制合并报表。中国海防本部作为发行权益性证券的一方虽然为法律上的母公司，但为会计上的被收购方，长城电子为法律上的子公司，但为会计上的收购方，作为合并报表的主体。

报告期由于特定客户订货计划及总装厂整体进度安排调整，公司特装电子业务产品交付延迟，导致上半年公司主营业务收入未达到预期，合并营业收入11,466.15万元，与去年同期相比下降8.59%；营业成本及费用情况基本保持稳定，归属于上市公司股东的净利润同比下降7.90%；由于本期收到政府补助240.85万元，报告期非经常性损益203.11万元，较去年同期43.65万元增幅较大，受此影响报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润1,250.03万元，较去年同期下降18.52%；因此导致扣除非经常性损益后的基本每股收益0.0317元/股，较去年同期下降18.30%。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-150,220.42	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,408,500.00	
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-20.57
其他符合非经常性损益定义的损益项目		131,250.00
少数股东权益影响额		
所得税影响额		-358,429.44
合计		2,031,079.57

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1. 公司主要业务

报告期内，公司的主营业务包括特装类电子类产品、压载水电源的研制生产以及为相关电子设备提供检验检测服务。其中：特装类电子类产品主要包括水下信息传输装备、水下武器系统专用设备、及各类电控产品等；压载水电源主要包括系列船用特种电源产品；检验检测服务主要是为特装电子设备、船用电气设备的环境与可靠性试验提供相关技术服务。

2. 经营模式

公司作为控股型公司，其生产经营业务主要通过下属子公司进行。子公司以产研为主，其主要经营模式具体为：

(1) 采购模式：军品业务由生产采购部直接采购原材料，质量管理中心对原材料进行入库检验以控制质量；民品业务方向上的采购由事业部自行组织，严格遵照公司相关质量管理体系的管理要求，从合格供方中采购。此外，公司的军品产品还会在一定时期内根据市场预判，针对长周期物资进行部分预投产。军民品的采购均遵循价格优先、质量受控等原则进行。

(2) 生产模式：军民品业务均采用订单式生产为主，先接订单，再依据订单的要求，采购原材料，最后组织生产。

(3) 销售模式：军品业务主要依据军方客户下达的任务和计划，与军方客户或相关总体单位、总装单位签订订货合同；民品业务主要依据客户需求及竞标价格打造多样化产品，承接合同。

(4) 主要产品定价方式：军品由军方客户的采购主管部门采用成本加成或招标竞价的方式定价，定价过程由军方客户的审价部门进行主导，并最终确认产品的价格；民品业务主要采用市场化方式，参与客户项目竞标，以中标价格定价。

3. 主要领域行业情况

公司主营业务主要聚焦于海洋防务与信息化装备、专业电控类产品、试验检测服务以及压载水电源等。

根据新发布的《新时代的中国国防》白皮书中所描述国防建设相关内容，我国海军建设持续投入，海洋防务装备、海洋信息化装备正处于持续发展期。试验检测服务于2018年被国家统计局正式纳入战略性新兴产业分类。该行业目前正处于稳健增长期。2019年1月《2004年国际船舶压载水及沉积物控制与管理公约》（简称《压载水公约》）也在我国范围内正式生效，压载水处理装置加装业务将进入业务增长期。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大改变。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019年上半年，公司积极贯彻高质量发展战略方针，扎实落实各项生产研发任务。报告期内，公司实现营业收入11,466.15万元，比上年同期减少8.59%；实现利润总额1,796.74万元，比上年同期减少7.29%；实现归属于母公司所有者的净利润1,453.14万元，比上年同期减少7.90%。基本每股收益0.0368元，加权平均净资产收益率1.36%。报告期末，公司资产总额142,330.26万元，负债总额34,406.71万元，归属于上市公司股东的所有者权益107,923.55万元。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	114,661,548.49	125,434,269.56	-8.59
营业成本	63,697,728.02	70,879,431.54	-10.13
销售费用	2,779,571.04	2,967,596.40	-6.34
管理费用	26,826,554.61	25,131,680.25	6.74
财务费用	-755,513.51	-972,313.77	不适用
研发费用	2,750,360.05	5,146,665.72	-46.56
经营活动产生的现金流量净额	-21,446,196.98	-97,670,160.07	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-9,619,539.88	-107,752,067.67	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,102,969.79	107,977,756.94	-101.02

营业收入变动原因说明:本期营业收入11,466.15万元，上年同期营业收入12,543.43万元，较去年同期下降8.59%。本期各业务板块中，特装电子产品销售收入8,326.66万元，同比下降19.62%；试验检测服务收入165.54万元，同比降低58.03%；压载水等特种电源销售收入74.11万元，同比降低85.63%，电动工具等销售收入2,264.64万元，同比增长173.55%；房产租赁收入592.31万元，同比增长80.20%。汽车电子产品收入42.90万元，同比下降63.61%。目前公司正在进一步优化产品结构，并在风险可控的前提下柔性退出低附加值产业，以进一步提升公司的盈利能力。另外，长城电子上半年收入降低主要由于特定客户订货计划及总装厂整体进度安排调整，同时因审价定价模式的改革，使得公司多项新研装备合同价格未确定，公司虽然产品已交付，但暂时不能满足收入确认的条件，从而影响了上半年利润的实现进度。

营业成本变动原因说明:本期营业成本6,369.77万元，较上年同期7,087.94万元，下降10.13%。报告期受营业收入总额下降影响，本期营业成本有所降低。

销售费用变动原因说明:受上半年营业收入规模下降影响，本期销售费用277.96万元，去年同期销

售费用 296.76 万元，同比降低 6.34%。

管理费用变动原因说明：本期管理费用 2,682.66 万元，去年同期 2,513.17 万元，同比增长 6.74%。主要由于上半年公司投入信息化平台建设及职工薪酬上涨等因素。

财务费用变动原因说明：本期财务费用-75.55 万元，上年同期财务费用-97.23 万元，其中主要是存款利息收入。

研发费用变动原因说明：本期核心业务产品、试验检测服务等研发项目安排节奏调整，其中按企业会计准则的规定在当期损益核销的研发支出较上年同期减少 239.63 万元。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期经营活动产生的现金流量净额-2,144.62 万元，去年同期经营活动产生的现金流量净额-9,767.02 万元。其中经营活动现金流入较去年同期增加 4,899.87 万元，经营活动现金流出减少 2,722.53 万元，导致经营活动产生的现金流量净额逆差较去年同期大幅下降。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资活动产生的现金流量净额-961.95 万元，去年同期投资活动产生的现金流量净额-10,775.21 万元。本期长城电子购建固定资产等 948.90 万元，上期投资活动现金流出是中国海防本部投资赛思科少数股权支付 10,618.86 万元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期筹资活动产生的现金流量净额-110.30 万元，去年同期筹资活动产生的现金流量净额 10,797.78 万元。本期筹资活动产生的现金流出主要是利息支出；上期取得借款收到的现金 22,000 万元，用于偿还到期债务 11,000 万元，同时支付贷款利息 202.22 万元。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)	情况 说明
应收票据	300,000.00	0.02	11,345,228.00	0.77	-97.36	
应收款项融资	1,600,000.00	0.11			不适用	
预付款项	2,094,368.86	0.15	935,179.08	0.06	123.95	
在建工程	2,079,820.23	0.15	749,327.00	0.05	177.56	
应付票据	11,184,032.13	0.79	22,080,502.73	1.50	-49.35	
应付职工薪酬	401,157.03	0.03	159,413.97	0.01	151.64	
应交税费	1,126,467.46	0.08	25,750,093.60	1.75	-95.63	

其他说明

报告期末与上期期末增减变动说明：

1、应收票据变动原因说明：本期末应收票据余额 30 万元，上期期末应收票据 1,134.52 万元。主要是上期销售回款收到的商业票据到期兑付，另由于执行新金融工具准则，报告期末，应收票据中银行承兑汇票余额 160 万元重分类至应收款项融资。

2、应收款项融资变动原因说明：本期期末余额 160 万元是按照执行新金融工具准则，将应收票据中银行承兑汇票余额重分类至本科目形成的，上期期末数 1,134.52 万元未进行追溯调整，仍在应收票据中列示。

3、预付款项变动原因说明：本期末预付款项余额 209.44 万元，上期期末预付款项余额 93.52 万元，增加 115.92 万元。主要是长城电子本期生产采购的预付账款。

4、在建工程变动原因说明：本期末在建工程余额 207.98 万元，其中涿州海洋装备科技产业基地项目 156.30 万元，消防改造项目 41.91 万元；上期期末余额 74.93 万元。

5、应付票据变动原因说明：本期末应付票据余额 1,118.40 万元，上期末应付票据余额 2,208.05 万元，减少 1,089.65 万元。主要由于长城电子本期采购支付的银行承兑汇票较上期末减少。

6、应付职工薪酬变动原因说明：本期末应付职工薪酬余额 40.12 万元，期初余额 15.94 万元，本期计提职工绩效奖金。

7、应交税金变动原因说明：本期末应交税费余额 112.65 万元，上期末应交税费余额 2,575.01 万元，主要由于本期缴纳了包括上期末企业所得税、增值税等各项税费。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司作为中船重工集团电子信息板块上市平台，紧密围绕高质量发展战略目标，促进企业产业升级，持续优化产业链，审慎进行股权投资运作。对子公司的投资情况参见财务报表附注。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、北京长城电子装备有限责任公司：注册资本 27,025.83 万元，公司持有其 100%的股份。截止报告期末，该公司合并资产总额 112,571.00 万元，归母净资产 69,518.59 万元，合并营业收入 11,467.26 万元，归母净利润 1,948.74 万元。

2、北京赛思科系统工程有限责任公司：注册资本 29,200.00 万元，公司直接持有其 29.94%的股份，通过子公司（北京长城电子装备有限责任公司）间接持有其 70.06%的股份，合计持有 100%股份。截止报告期末，该公司资产总额 32,095.94 万元，净资产 29,761.72 万元，营业收入 551.53 万元，净利润 15.12 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业竞争风险

随着国家产业行业准入战略的深化改革，新竞争者的加入将使行业竞争逐渐加剧，公司可能面临新的竞争对手带来的竞争风险。

2、生产经营风险

公司在生产经营管理方面，虽有科学严谨的评估体系和决策流程，但由于项目选择、市场环境、经营管理等风险因素的存在，可能存在不能达到预定目标的风险。

3、财务管控风险

公司产品生产周期较长，产品交付总体单位反复调试后才能确认交货，导致存货规模较大。此外，由于公司主要客户具有特殊性，公司经营活动现金流入在会计年度内具有不均匀性，公司面临的营运资金压力较大，同时，由于市场竞争加剧，导致应收账款增高。2019 年，随着公司经营目标的增长和生产能力扩充，使得公司对运营资金的需求增大，可能导致财务运营成本增大的风险。

4、资产重组及投资风险

公司正依托国家战略和中船重工战略部署，开展重大资产重组。在相关资本运作、资金管控、置入资产融合、技术研发、市场等方面存在相关风险。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 8 日	www.sse.com.cn	2019 年 1 月 9 日
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 27 日	www.sse.com.cn	2019 年 6 月 28 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

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

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0

每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	中船重工	关于避免和减少关联交易的承诺	2016年7月31日；不定期	否	是		
	其他	中船重工	关于继续保持中电广通股份有限公司独立性的承诺	2016年7月31日；不定期	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	中船重工	关于认购股份锁定期的承诺 1、本公司在本次重组中以资产认购取得的中电广通非公开发行的股份，自上市之日起 36 个月内将不以任何方式转让；本次重组完成后 6 个月内如中电广通股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次重组完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司在本次重组中以资产认购取得的上市公司股份将在上述锁定期限基础上自动延长 6 个月。2、对于本公司在本次重组之前已经持有的中电广通的股份，在本次重组完成后 36 个月内不得转让。	2016年11月15日；自股份上市之日起36个月	是	是		
	其他	中船重工	关于标的资产权属情况的说明与承诺函 1、标的资产包括：本公司所持北京长城电子装备有限责任公司 100%股权。2、标的资产涉及的公司为依法设立和有效存续的有限责任公司，其注册资本已全部缴足，不存在出资不实、抽逃出资或者影响其合法存续的情况。3、本公司合法拥有上述标的资产完整的所有权，标的资产不存在权属纠纷，不存在通过信托	2016年11月15日；不定期	否	是		

		或委托持股等方式代持的情形，未设置任何抵押、质押、留置等担保权和其他第三方权利或其他限制转让的合同或约定，亦不存在被查封、冻结、托管等限制其转让的情形。4、本公司承诺及时进行标的资产的权属变更，且因在权属变更过程中出现的纠纷而形成的全部责任均由本公司承担。5、本公司拟转让的上述标的资产的权属不存在尚未了结或可预见的诉讼、仲裁等纠纷，如因发生诉讼、仲裁等纠纷而产生的责任由本公司承担。本公司承诺对与上述说明有关的法律问题或者纠纷承担全部责任，并赔偿因违反上述说明给中电广通造成的一切损失。					
其他	中船重工	关于保持上市公司的独立性的承诺函本次重组完成后，本公司作为上市公司的控股股东将继续按照法律、法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》依法行使股东权利，不利用控股股东身份影响上市公司的独立性，保持上市公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。	2016年11月15日；2018年9月14日；不定期	否	是		
解决同业竞争	中船重工	关于避免与上市公司同业竞争的承诺函一、本次重组完成后，本公司及本公司下属企事业单位所从事的主营业务与中电广通及其下属企业所从事的主营业务不存在同业竞争或潜在同业竞争。二、本次重组完成后，如本公司及本公司下属企事业单位获得从事新业务的商业机会，而该等新业务可能与中电广通产生同业竞争的，本公司及本公司下属企事业单位将优先将上述新业务的商业机会提供给中电广通进行选择，并尽最大努力促使该等新业务的商业机会具备转移给中电广通的条件。三、如果中电广通放弃上述新业务的商业机会，本公司及本公司下属企事业单位可以自行经营有关的新业务，但未来随着经营发展之需要，中电广通在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，仍将享有下述权利：1、中电广通有权一次性或多次向本公司及本公司下属企事业单位收购上述业务中的资产、业务及其权益的权利；2、除收购外，中电广通在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，亦可以选择以委托经营、租赁、承包经营、许可使用等方式具体经营本公司及本公司下属企事业单位与上述业务相关的资产及/或业务。	2016年11月15日；不定期	否	是		
解决关联交易	中船重工	关于规范与上市公司关联交易的承诺函一、本次重组完成后，在不对中电广通及其全体股东的合法权益构成不利影响的前提下，本公司及本公司下属全资、控股或其他具有实际控制权的企事业单位（以下简称“下属企事业单位”）尽量减少与中电广通的关联交易。二、本次重组完成	2016年11月15日；不定期	否	是		

		后，对于中电广通与本公司或本公司下属企事业单位之间无法避免的关联交易，本公司及本公司下属企事业单位保证该等关联交易均将基于交易公允的原则制定交易条件，经必要程序审核后实施，不利用该等交易从事任何损害中电广通及中电广通其他股东的合法权益的行为。三、若违反上述承诺，本公司将对前述行为给中电广通造成的损失向中电广通进行赔偿。四、上述承诺在本公司及本公司下属企事业单位构成中电广通关联方的期间持续有效。					
盈利预测及补偿	中船重工	关于长城电子盈利预测补偿承诺在重组实施完毕后三年（2017年、2018年、2019年，如本次交易实施完毕的时间延后，则盈利补偿期间顺延）内的每一个会计年度，长城电子每年实现的净利润数（净利润以长城电子母公司口径并扣除相应非经常性损益后的净利润数为计算依据）不低于资产评估机构出具的并经备案的《资产评估报告》所预测的长城电子同期净利润数，否则中船重工集团需对中电广通进行补偿。	2016年11月15日；重组实施完毕后三年	是	是		
其他	中船重工	公司控股股东关于摊薄即期回报填补措施切实履行的承诺 1、本公司将不会越权干预上市公司经营管理活动，不会侵占上市公司利益；2、本次重大资产重组中，上市公司向本公司发行股份购买资产，并与本公司签署了附生效条件的《盈利预测补偿协议》及其补充协议，为避免本次交易摊薄即期回报提供了有法律约束力的保障措施。	2016年11月15日；不定期	否	是		
其他	中电广通	上市公司董事及高级管理人员关于摊薄即期回报填补措施切实履行的承诺 1、承诺将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；2、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；3、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；4、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；5、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；7、本承诺出具后，如监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求的，且上述承诺不能满足监管部门的相关要求时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺；8、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2016年11月15日；不定期	否	是		

	其他	中船重工集团、七一五研究所、七一六研究所、七二六研究所、杰瑞集团、中船投资、泰兴永志、国风投	1、承诺人向参与本次重组的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料及信息，副本资料或者复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签字与印章皆为真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担法律责任；如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给中国海防或者投资者造成损失的，承诺人将依法承担个别及连带的法律责任。2、承诺人保证为本次重组所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担个别及连带的法律责任。3、承诺人在参与本次重组过程中，将及时向中国海防提供本次重组相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给中国海防或者投资者造成损失的，承诺人将依法承担赔偿责任。4、如本次重组因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的，在案件调查结论明确之前，承诺人将暂停转让承诺人在中国海防拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交中国海防董事会，由中国海防董事会代为向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权中国海防董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息并申请锁定；中国海防董事会未向证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，承诺人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。	2018年9月14日；不定期	否	是		
	其他	中国海防董事、监事、高级管理人员	1、本人向参与本次重组的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料及信息，副本资料或者复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签字与印章皆为真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担法律责任；如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给中国海防或者投资者造成损失的，本人将依法承担个别及连带的法律责任。2、本人保证为本次重组所出具的说明及确认均为真实、	2018年9月14日；不定期	否	是		

			<p>准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担个别及连带的法律责任。3、本人保证本次重组的信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；如因本次重组的信息披露和申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给中国海防或者投资者造成损失的，本人将依法承担个别及连带的法律责任。4、如本次重组因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本人将暂停转让本人在中国海防拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交中国海防董事会，由中国海防董事会代为向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权中国海防董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；中国海防董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p>					
股份限售	中船重工集团	<p>1、本公司在本次重组中以资产认购取得的中国海防非公开发行的股份，自发行结束之日起 36 个月内将以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，但是，在适用法律许可的前提下的转让不受此限（包括但不限于因业绩补偿而发生的股份回购行为）。本次重组完成后 6 个月内如中国海防股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次重组完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司在本次重组中以资产认购取得的上市公司股份将在上述限售期基础上自动延长 6 个月。2、对于本公司在本次重组之前已经持有的中国海防的股份，继续遵守本公司于 2016 年 11 月 15 日出具的《中国船舶重工集团有限公司关于认购股份锁定期的承诺函》，并自本次重组完成之日起 12 个月内不得转让。3、本次重组结束后，本公司基于本次重组而享有的中国海防送红股、转增股本等股份，亦遵守上述限售期的约定。若本公司基于本次重组所取得股份的限售期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。上述</p>	2018 年 9 月 14 日；自股份发行结束之日起 36 个月	是	是			

			限售期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定执行。					
股份限售	七一五研究所、七一六研究所、七二六研究所、杰瑞集团、中船投资	1、承诺人在本次重组中以资产认购取得的上市公司股份，自股份发行结束之日起 36 个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，但是，在适用法律许可的前提下的转让不受此限（包括但不限于因业绩补偿而发生的股份回购行为）。本次重组完成后 6 个月内如中国海防股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次重组完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，承诺人在本次重组中以资产认购取得的上市公司股份将在上述限售期基础上自动延长 6 个月。2、本次重组结束后，承诺人基于本次认购而享有的中国海防送红股、转增股本等股份，亦遵守上述限售期的约定。若承诺人基于本次认购所取得股份的限售期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，承诺人将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。上述限售期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定执行。	2018 年 9 月 14 日；自股份发行结束之日起 36 个月	是	是			
股份限售	泰兴永志	1、本公司在本次重组中以资产认购取得的上市公司股份，自股份发行结束之日起 12 个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，但是，在适用法律许可的前提下的转让不受此限（包括但不限于因业绩补偿而发生的股份回购行为）。2、本次重组结束后，本公司基于本次认购而享有的中国海防送红股、转增股本等股份，亦遵守上述限售期的约定。若本公司基于本次认购所取得股份的限售期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。上述限售期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定执行。	2018 年 9 月 14 日；自股份发行结束之日起 12 个月	是	是			
股份限售	国风投	1、若本公司自取得中国海防本次发行新股时，持有用于认购该等股份的杰瑞控股权益时间超过 12 个月的，则该部分权益对应的中国海防股份自本次发行完成日起 12 个月内不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议转让；持有用于认购该等股份的杰瑞控股权益时间不足 12 个月的，则该部分权益对应的中国海防股份自本次发行完成日起 36 个月内不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议转让。但是，在适用法律许可的前提下的转让不受此限。2、本次重组结束后，	2018 年 9 月 14 日；自股份发行结束之日起 12 个月或 36 个月	是	是			

			本公司基于本次认购而享有的中国海防送红股、转增股本等股份，亦遵守上述限售期的约定。若本公司基于本次认购所取得股份的限售期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。上述限售期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定执行。					
其他	中船重工集团		为满足中国海防人员独立性的要求，本公司下属七一五研究所、七一六研究所、七二六研究所部分事业编制员工已与本次重组相关标的公司（包括其下属子公司，下同）签订劳动合同，将劳动关系转入相关标的公司。就该部分员工劳动关系变更后至其事业编制身份依法转变前的人事管理，前述研究所已与相关标的公司分别签署了《人事服务协议》。本公司承诺：1、待国家有关事业单位改革政策明确后，将负责督促各研究所在相关政策出台之日起 12 个月内办理完成相关人员的事业编制人员身份转变、待遇改革及社会保险、住房公积金的转移手续，相关费用将由相关研究所承担。2、若因本公司或相关研究所违反本承诺函项下承诺内容而导致中国海防受到损失，本公司将依法承担相应赔偿责任。	2018 年 9 月 14 日；不定期	否	是		
其他	七一五研究所		为满足中国海防人员独立性的要求，本所部分事业编制员工已与瑞声海仪签订劳动合同，将劳动关系转入瑞声海仪。根据本所与瑞声海仪签署的《人事服务协议》，瑞声海仪委托本所代为管理该部分员工的人事档案、办理人事关系；设立专户代存瑞声海仪按照上述人员的薪酬水平依法计提的用人单位需承担的社会保险（包括养老、医疗、失业、工伤及生育保险）、住房公积金及其他补贴（如有）；并继续按照原渠道为上述人员缴纳失业保险、住房公积金及其他补贴（如有）。本所承诺：1、除《人事服务协议》约定事项外，本所不以任何形式参与、干预或影响中国海防及标的公司对上述员工的日常管理，并保持上述员工的独立性。2、待国家有关事业单位改革政策明确后，本所将在相关政策出台之日起 12 个月内办理完成相关人员的事业编制人员身份转变、待遇改革及社会保险、住房公积金的转移手续，相关费用将由本所承担。3、因办理上述事业编制人员身份转变、待遇改革及社会保险、住房公积金的转移手续而产生的一切法律问题或者纠纷全部由本所承担。若因本所违反本承诺函项下承诺内容而导致中国海防受到损失，本所将依法承担相应赔偿责任。	2018 年 9 月 14 日；不定期	否	是		

其他	七一六研究所	<p>为满足中国海防人员独立性的要求，本所部分事业编制员工已与杰瑞控股、杰瑞电子、连云港杰瑞、青岛杰瑞签订劳动合同，将劳动关系转入上述企业。根据本所与上述企业签署的《人事服务协议》，上述企业委托本所代为管理该部分员工的人事档案、办理人事关系；设立专户代存上述企业按照上述人员的薪酬水平依法计提的用人单位需承担的社会保险（包括养老、医疗、失业、工伤及生育保险）、住房公积金及其他补贴（如有）；并继续按照原渠道为上述人员缴纳失业保险、住房公积金及其他补贴（如有）。本所承诺：1、除《人事服务协议》约定事项外，本所不以任何形式参与、干预或影响中国海防及标的公司对上述员工的日常管理，并保持上述员工的独立性。2、待国家有关事业单位改革政策明确后，本所将在相关政策出台之日起 12 个月内办理完成相关人员的事业编制人员身份转变、待遇改革及社会保险、住房公积金的转移手续，相关费用将由本所承担。3、因办理上述事业编制人员身份转变、待遇改革及社会保险、住房公积金的转移手续而产生的一切法律问题或者纠纷全部由本所承担。若因本所违反本承诺函项下承诺内容而导致中国海防受到损失，本所将依法承担相应赔偿责任。</p>	2018 年 9 月 14 日；不定期	否	是		
其他	七二六研究所	<p>为满足中国海防人员独立性的要求，本所部分事业编制员工已与上中原电子、中船永志签订劳动合同，将劳动关系转入中原电子、中船永志。根据本所与中原电子、中船永志签署的《人事服务协议》，中原电子、中船永志委托本所代为管理该部分员工的人事档案、办理人事关系；设立专户代存上述企业按照上述人员的薪酬水平依法计提的用人单位需承担的社会保险（包括养老、医疗、失业、工伤及生育保险）、住房公积金及其他补贴（如有）；并继续按照原渠道为上述人员缴纳失业保险、住房公积金及其他补贴（如有）。本所承诺：1、除《人事服务协议》约定事项外，本所不以任何形式参与、干预或影响中国海防及标的公司对上述员工的日常管理，并保持上述员工的独立性。2、待国家有关事业单位改革政策明确后，本所将在相关政策出台之日起 12 个月内办理完成相关人员的事业编制人员身份转变、待遇改革及社会保险、住房公积金的转移手续，相关费用将由本所承担。3、因办理上述事业编制人员身份转变、待遇改革及社会保险、住房公积金的转移手续而产生的一切法律问题或者纠纷全部由本所承担。若因本所违反本承诺函项下承诺内容而导</p>	2018 年 9 月 14 日；不定期	否	是		

			致中国海防受到损失，本所将依法承担相应赔偿责任。					
解决同业竞争	中船重工集团	1、本次重组完成后，本公司及本公司下属全资、控股或其他具有实际控制权的企事业单位（以下简称“下属企事业单位”）所从事的主营业务与中国海防及其下属企业所从事的主营业务不存在同业竞争或潜在同业竞争。2、本次重组完成后，如本公司及本公司下属企事业单位获得从事新业务的商业机会，而该等新业务可能与中国海防产生同业竞争的，本公司及本公司下属企事业单位将优先将上述新业务的商业机会提供给中国海防进行选择，并尽最大努力促使该等新业务的商业机会具备转移给中国海防的条件。3、如果中国海防放弃上述新业务的商业机会，本公司及本公司下属企事业单位可以自行经营有关的新业务，但未来随着经营发展之需要，中国海防在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，仍将享有下述权利：（1）中国海防有权一次性或多次向本公司及本公司下属企事业单位收购上述业务中的资产、业务及其权益的权利；（2）除收购外，中国海防在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，亦可以选择以委托经营、租赁、承包经营、许可使用等方式具体经营本公司及本公司下属企事业单位与上述业务相关的资产及/或业务。（3）若因本公司或本公司控制的企事业单位违反本承诺函项下承诺内容而导致中国海防受到损失，本公司将依法承担相应赔偿责任。	2018年9月14日；不定期	否	是			
解决关联交易	中船重工集团	1、本次重组完成后，在不对中国海防及其全体股东的利益构成不利影响的前提下，本公司及本公司下属全资、控股或其他具有实际控制权的企事业单位（以下简称“下属企事业单位”）尽量减少与中国海防的关联交易。2、本次重组完成后，对于中国海防与本公司或本公司下属企事业单位之间无法避免的关联交易，本公司及本公司下属企事业单位保证该等关联交易均将基于交易公允的原则制定交易条件，经必要程序审核后实施，不利用该等交易从事任何损害中国海防及中国海防其他股东的合法权益的行为。3、若因本公司或本公司控制的企事业单位违反本承诺函项下承诺内容而导致中国海防受到损失，本公司将依法承担相应赔偿责任。	2018年9月14日；不定期	否	是			

资产注入	中船重工集团、七一五研究所、七一六研究所、七二六研究所、杰瑞集团、中船投资、泰兴永志、国风投	关于标的资产权属情况的说明与承诺：1、承诺人所持有的标的资产涉及的公司为依法设立和有效存续的有限责任公司，其注册资本已全部缴足，不存在出资不实、抽逃出资或者影响其合法存续的情况。2、承诺人合法拥有上述标的资产完整的所有权，标的资产不存在权属纠纷，不存在通过信托或委托持股等方式代持的情形，未设置任何抵押、质押、留置等担保权和其他第三方权利或其他限制转让的合同或约定，亦不存在被查封、冻结、托管等限制其转让的情形。3、承诺人承诺及时进行标的资产的权属变更，且因在权属变更过程中因承诺人原因出现的纠纷而形成的全部责任均由承诺人承担。4、承诺人拟转让的上述标的资产的权属不存在尚未了结或可预见的诉讼、仲裁等纠纷，如因发生诉讼、仲裁等纠纷而产生的责任由承诺人承担。5、承诺人承诺对与上述说明有关的法律问题或者纠纷承担全部责任，并赔偿因违反上述说明给中国海防造成的一切损失。	2018年9月14日；不定期	否	是		
其他	中船重工集团	关于业绩摊薄事项的说明与承诺：1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、本次重组中，上市公司向本公司发行股份购买资产，并与本公司签署了附生效条件的《盈利预测补偿协议》，为避免本次重组摊薄即期回报提供了有法律约束力的保障措施。3、自本承诺出具日至公司本次重组实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。4、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2018年12月22日；不定期	否	是		
其他	中国海防全体董事、高级管理人员	关于业绩摊薄事项的说明与承诺：1、本人将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。2、本人将尽最大努力促使公司填补即期回报措施的实现。3、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。4、本人全力支持及配合公司对董事和高级管理人员职务消费行为的规范，本人的任何职务消费行为均将在为履行本人对公司的职责之必须的范围内发生，本人严格接受公司监督管理，避免浪费或超前消费。5、本人将严格遵守相关法律法规、中国证监会和证券交易所等监管机构规定和规则以及公司制度规章关于	2018年12月22日；不定期	否	是		

			<p>董事、高级管理人员行为规范的要求，不会动用公司资产从事与履行本人职责无关的投资、消费活动。6、本人将尽责促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会和股东大会审议该薪酬制度议案时投赞成票（如有投票/表决权）。7、若公司未来实施员工股权激励，本人将全力支持公司将该员工激励的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会或股东大会审议该员工股权激励议案时投赞成票（如有投票/表决权）。8、本承诺出具后，如监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求的，且上述承诺不能满足监管部门的相关要求时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。9、若本人违反上述承诺，将在股东大会及中国证监指定报刊公开作出解释并道歉；本人自愿接受证券交易所、上市公司协会对本人采取的自律监管措施；若违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法担补偿责任。</p>					
盈利预测及补偿	中船重工集团、七一五研究所、七一六研究所、七二六研究所、杰瑞集团、中船投资	<p>根据《重组管理办法》和中国证监会相关规定并经交易各方协商，本次重组由中船重工集团、七一五研究所、七一六研究所、七二六研究所、杰瑞集团、中船投资作为重组补偿义务人就采用收益法定价的标的公司或其下属子公司的股权及相关资产未来盈利进行承诺和补偿安排。上市公司已分别与上述重组补偿义务人签署了附生效条件的《盈利预测补偿协议》及其补充协议，盈利补偿期间为本次交易实施完毕当年及其后两个会计年度。具体详见公司于2019年1月7日在上交所网站披露的《中国海防发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》。</p>	2018年9月14日；重组实施完毕后三年	是	是			
置入资产价值保证及补偿	中船重工集团	<p>关于资质办理及过渡期间业务开展的承诺：本次重组前，瑞声海仪、辽海装备、杰瑞电子分别承接了七一五所、七二六所及七一六所的水下信息系统等军品业务。截至本说明与承诺函出具之日，瑞声海仪已取得《保密资格单位证书》及《武器装备质量体系认证证书》、《武器装备科研生产许可证》，正在办理《装备承制单位注册证书》；中原电子正在办理《武器装备质量体系认证证书》、《保密资格单位证书》及《装备承制单位注册证书》，根据国防科工局和中央军委装备发展部近日联合印</p>	2019年1月4日；本承诺出具之日起三年内	是	是			

		<p>发的 2018 年版武器装备科研生产许可目录，中原电子无需再办理取得《武器装备科研生产许可证》；杰瑞电子已取得《武器装备质量体系认证证书》、《保密资格单位证书》，正在办理《武器装备科研生产许可证》及《装备承制单位注册证书》的军品业务经营范围扩项工作。在瑞声海仪、中原电子及杰瑞电子根据相关法律、法规及政策的要求取得开展军品业务所必须的资质前（以下简称“过渡期间”），七一五所、七二六所及七一六所原有相关资质继续保留，瑞声海仪、中原电子及杰瑞电子的生产经营将采用与七一五所、七二六所及七一六所合作开展业务的方式进行，或者与七一五所、七二六所及七一六所组成联合体对外投标及签署业务合同；或者由七一五所、七二六所及七一六所对外签署业务合同后交由瑞声海仪、中原电子及杰瑞电子全部或者部分实施。就瑞声海仪、中原电子及杰瑞电子后续取得相关军品经营资质以及过渡期间的业务开展安排事宜，本公司作为上述公司的实际控制人，现出具如下承诺：1、瑞声海仪、中原电子、杰瑞电子预计将于本承诺出具之日起三年内办理取得开展军品业务所需的资质。若因无法按时取得上述资质由此导致瑞声海仪、中原电子、杰瑞电子或中国海防遭受损失的，本公司将承担赔偿责任。2、瑞声海仪、中原电子及杰瑞电子在过渡期间能够通过与中国海防合作开展业务方式进行正常生产经营。3、本公司不从上述业务合同转移安排中向瑞声海仪、中原电子、杰瑞电子及中国海防收取任何费用，本公司在收到任何实际属于瑞声海仪、中原电子及杰瑞电子的款项后，也将立即、全额支付给该等公司。4、若上述过渡期间的业务开展方式被行业主管部门发文禁止，由此导致瑞声海仪、中原电子、杰瑞电子或中国海防遭受损失的，本公司将承担赔偿责任。5、在瑞声海仪和中原电子取得军工经营资质、杰瑞电子完成资质扩项后，将由该等公司直接与客户签订业务合同并开展相关军品业务。6、瑞声海仪、中原电子及杰瑞电子在过渡期间若不能享有军品增值税免税政策，而被主管税务机关要求补缴增值税款及附加税金，或杰瑞电子、瑞声海仪、中原电子因此受到罚款或遭受其他损失的，本公司将以现金方式承担补缴及补偿责任。若因本公司或相关研究所违反本承诺函项下承诺内容而导致中国海防受到损失，本公司将依法承担相应赔偿责任。</p>				
--	--	--	--	--	--	--

置入资产价值保证及补偿	七一五研究所	<p>关于资质办理及过渡期间业务开展的承诺：本次重组前，瑞声海仪承接了本所的水下信息系统等军品业务。截至本说明与承诺函出具之日，瑞声海仪已取得《保密资格单位证书》、《武器装备质量体系认证证书》和《武器装备科研生产许可证》，正在办理《装备承制单位注册证书》。在瑞声海仪根据相关法律、法规及政策的要求取得开展军品业务所必须的资质前（以下简称“过渡期间”），本所的相关资质继续保留，瑞声海仪将采用与本所合作开展业务的方式进行，或者与本所组成联合体对外投标及签署业务合同；或者由本所对外签署业务合同后交由瑞声海仪全部或者部分实施。就瑞声海仪后续取得相关军品资质以及过渡期间的业务开展安排事宜，本所现出具如下承诺：1、瑞声海仪预计将于本承诺函出具之日起三年内办理取得开展军品业务所需的资质。若因无法按时取得上述资质由此导致瑞声海仪或中国海防遭受损失的，本所将承担赔偿责任。2、瑞声海仪在过渡期间能够通过与本所合作开展业务方式进行正常生产经营。3、本所不从上述业务合同转移安排中向瑞声海仪及中国海防收取任何费用，本所在收到任何实际属于瑞声海仪的款项后，也将立即、全额支付给瑞声海仪。4、若上述过渡期间的业务开展方式被行业主管部门发文禁止，由此导致瑞声海仪或中国海防遭受损失的，本所将承担赔偿责任。5、在瑞声海仪取得军工经营资质后，将由瑞声海仪直接与客户签订业务合同并开展相关军品业务。6、瑞声海仪在过渡期间若不能享有军品增值税免税政策，而被主管税务机关要求补缴增值税款及附加税金，或瑞声海仪因此受到罚款或遭受其他损失的，本所将以现金方式承担补缴及补偿责任。若因本所违反本承诺函项下承诺内容而导致中国海防受到损失，本所将依法承担相应赔偿责任。</p>	2019年1月4日；本承诺出具之日起三年内	是	是		
置入资产价值保证及补偿	七一六研究所	<p>关于资质办理及过渡期间业务开展的承诺：本次重组前，杰瑞电子承接了本所的水下信息系统等军品业务。截至本说明与承诺函出具之日，杰瑞电子已取得《武器装备质量体系认证证书》、《保密资格单位证书》，正在办理《武器装备科研生产许可证》及《装备承制单位注册证书》的军品业务经营范围扩项工作。在杰瑞电子根据相关法律、法规及政策的要求取得开展军品业务所必须的资质前（以下简称“过渡期间”），本所的相关资质继续保留，杰瑞电子采用与本所合作开展业务的方式进行，或者与本所组成联合体对外投标及签署业务合同；或者由本所对外签署</p>	2019年1月4日；本承诺出具之日起三年内	是	是		

			<p>业务合同后交由杰瑞电子全部或者部分实施。就杰瑞电子后续取得相关军品经营资质以及过渡期间的业务开展安排事宜，本所现出具如下承诺： 1、杰瑞电子预计将于本承诺出具之日起三年内办理取得开展军品业务所需的资质。若因无法按时取得上述资质由此导致杰瑞电子或中国海防遭受损失的，本所将承担赔偿责任。2、杰瑞电子在过渡期间能够通过本所合作开展业务方式进行正常生产经营。3、本所不从上述业务合同转移安排中向杰瑞电子及中国海防收取任何费用，本所在收到任何实际属于杰瑞电子的款项后，也将立即、全额支付给杰瑞电子。4、若上述过渡期间的业务开展方式被行业主管部门发文禁止，由此导致杰瑞电子或中国海防遭受损失的，本所将承担赔偿责任。5、在杰瑞电子完成资质扩项后，将由杰瑞电子直接与客户签订业务合同并开展相关军品业务。6、杰瑞电子在过渡期间若不能享有军品增值税免税政策，而被主管税务机关要求补缴增值税款及附加税金，或杰瑞电子因此受到罚款或遭受其他损失的，本所将以现金方式承担补缴及补偿责任。若因本所违反本承诺函项下承诺内容而导致中国海防受到损失，本所将依法承担相应赔偿责任。</p>					
置入资产价值保证及补偿	七二六研究所	<p>关于资质办理及过渡期间业务开展的承诺：本次重组前，中原电子承接了本所的水下信息系统等军品业务。截至本说明与承诺函出具之日，中原电子正在办理《武器装备质量体系认证证书》、《保密资格单位证书》及《装备承制单位注册证书》，根据国防科工局和中央军委装备发展部近日联合印发的 2018 年版武器装备科研生产许可目录，中原电子无需再办理取得《武器装备科研生产许可证》。在中原电子根据相关法律、法规及政策的要求取得开展军品业务所必须的资质前（以下简称“过渡期间”），本所的相关资质继续保留，中原电子将采用与本所合作开展业务的方式进行，或者与本所组成联合体对外投标及签署业务合同；或者由本所对外签署业务合同后交由中原电子全部或者部分实施。就中原电子后续取得相关军品经营资质以及过渡期间的业务开展安排事宜，本所作为中原电子的间接股东，现出具如下承诺：1、中原电子预计将于本承诺函出具之日起三年内办理取得开展军品业务所需的资质。若因无法按时取得上述资质由此导致中原电子或中国海防遭受损失的，本所将承担赔偿责任。2、中原电子在过渡期间能够通过本所合作开展业务方式进行正常生产经营。3、本所不从上述业务合同转移安排中向中原电子及中</p>	2019 年 1 月 4 日；本承诺出具之日起三年内	是	是			

		<p>国海防收取任何费用，本所在收到任何实际属于中原电子的款项后，也将立即、全额支付给中原电子。4、若上述过渡期间的业务开展方式被行业主管部门发文禁止，由此导致中原电子或中国海防遭受损失的，本所将承担赔偿责任。5、在中原电子取得军工经营资质后，将由中原电子直接与客户签订业务合同并开展相关军品业务。6、中原电子在过渡期间若不能享有军品增值税免税政策，而被主管税务机关要求补缴增值税款及附加税金，或中原电子因此受到罚款或遭受其他损失的，本所将以现金方式承担补缴及补偿责任。若因本所违反本承诺函项下承诺内容而导致中国海防受到损失，本所将依法承担相应赔偿责任。</p>					
其他	中船重工集团、七一五研究所、七二六研究所、七一六研究所、中船投资、杰瑞集团	<p>关于质押对价股份事项的承诺：</p> <p>1、本公司保证对价股份优先用于履行业绩补偿承诺，不通过质押股份等方式逃废补偿义务。</p> <p>2、未来质押对价股份时，本公司将书面告知质权人根据业绩补偿协议上述股份具有潜在业绩承诺补偿义务情况，并在质押协议中就相关股份用于支付业绩补偿事项等与质权人作出明确约定。</p> <p>3、若违反上述承诺，本公司将赔偿中国海防因此遭受的任何损失，并承担相应的法律责任。</p>	2019年4月19日，本次重组业绩补偿承诺期间内	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务等不良诚信情形。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2019 年 3 月 27 日召开公司第八届董事会第四十一次会议审议，审议通过了《关于 2019 年度日常关联交易预计额度的议案》，预计 2019 年公司与中船重工集团之间及与其他关联人全年发生日常关联交易上限金额 67,300 万元，其中，向关联人采购预计上限 6,200 万元，向关联人销售产品、商品上限 15,000 万元，向关联人提供服务上限 100 万元，接受关联人提供的服务上限 300 万元，向关联人租赁或出租房产上限 700 万元。在关联人财务公司日存款余额最高不超过 15,000 万元，日贷款余额最高不超过 30,000 万元。上述议案已经公司 2018 年年度股东大会审议通过。详见公司于 2019 年 3 月 29 日披露于上海证券交易所的《关于 2019 年度日常关联交易预计额度的公告》。

截至报告期末，实际发生关联交易金额：18,565.69 万元，达到预计发生关联交易总额的 27.59%。其中向关联人采购实际发生 262.01 万元，达到预计发生金额的 4.23%；向关联人销售产品、商品实际发生 4,060.92 万元，达到预计发生金额的 27.07%；接受关联人提供的劳务实际发生 247.25 万元，达到预计发生金额的 82.42%；向关联人租赁或出租房产 145.08 万元，达到预计发生金额的 20.73%，向关联人提供劳务 18.86 万元，达到预计发生金额的 18.86%。

2019 年在关联人的财务公司存款预计金额上限 15,000 万元，报告期末在中船重工财务公司存款余额 11,331.57 万元；在关联人财务公司贷款预计金额上限 30,000 万元，报告期末在中船重工财务公司贷款余额 2,500 万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

报告期内，公司继续推进实施重大资产重组。公司拟向中船重工集团、七一五研究所、七一六研究所、七二六研究所、杰瑞集团、中船投资、国风投及泰兴永志发行股份及支付现金购买资产；同时拟向不超过十名特定投资者以询价方式非公开发行股份募集配套资金。本次交易的相关方案具体内容详见公司于 2019 年 1 月 7 日、2019 年 4 月 20 日、2019 年 7 月 13 日在上海证券交易所网站发布的《中国海防发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》、《中国海防发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》。

报告期内，公司于 2019 年 1 月 8 日收到国务院国资委《关于中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司资产重组和配套融资有关问题的批复》（国资产权[2019]12 号），国务院国资委原则同意公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的总体方案。本次交易的相关方案已于 2019 年 1 月 8 日经公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过。

2019 年 2 月 12 日，公司召开第八届董事会第四十次会议，结合目前公司股价情况、公司股票近期走势并与交易对方充分沟通，公司董事会决定不根据发行价格调整机制对本次交易中发行股份购买资产的股票发行价格进行调整。具体内容详见公司于 2019 年 2 月 13 日在上交所网站披露的《临 2019-010 中国海防关于不调整本次发行股份及支付现金购买资产的发行价格的公告》。

公司分别于 2019 年 4 月 19 日、2019 年 7 月 12 日召开第八届董事会第四十二次会议、第八届董事会第四十四次会议，审议更新本次重组相关的审计报告、审阅报告，并相应修订重组报告书。详见公司在上交所发布的相关公告。

2019 年 6 月 14 日，公司收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，并于 2019 年 7 月 13 日对外披露了《临 2019-033 关于〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书〉之反馈意见回复的公告》以及相关回复报告。

2019 年 8 月 22 日，公司召开第八届董事会第四十五次会议，审议通过了根据加期评估报告补充修订的重组报告书。详见公司在上交所发布的相关公告。

本次重大资产重组尚需获得中国证券监督管理委员会核准后方可实施，尚存在一定不确定性。公司正在积极推进相关工作，并将严格按照相关法律法规的要求及时履行信息披露义务，敬请广大投资者关注后续公告，并注意投资风险。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

2017 年，公司实施了重大资产重组，公司与中船重工签订了盈利预测补偿协议，双方同意并确认，根据《长城电子评估报告》，长城电子在 2017 年至 2019 年期间各年度母公司口径并扣除相应非经常性损益后的净利润预测数分别为 6,150.59 万元、7,477.82 万元及 8,607.88 万元。

业绩承诺标的资产	2019年承诺金额 (万元)	2019年上半年实现金额 (万元)	完成率(%)
长城电子	8,607.88	1,708.81	19.85%

报告期内，由于公司特装电子业务的交付时点受特定客户订货计划及总装厂整体进度安排决定，从而影响了上半年利润的实现进度。公司将积极与特定用户、总装厂对接协调，确保相关产品按期交付，全力推进公司年度业绩目标的实现。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2018 年 11 月 9 日，公司第八届董事会第三十八次会议审议通过了《关于向中船重工（北京）科研管理有限公司增资暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金人民币 8,917.60 万元，与中国船舶重工国际贸易有限公司、中船重工物资贸易集团有限公司等关联方共同对中船重工（北京）科研管理有限公司进行增资，在本次增资完成后，公司将持有中船重工（北京）科研管理有限公司 2.79% 的股权。截止本报告期末，公司已按计划完成向科研管理公司的第一期增资 1337.64 万元。	详见公司于 2018 年 11 月 10 日在上海证券交易所网站披露的《关于向中船重工（北京）科研管理有限公司增资暨关联交易的公告》。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司拟联合中船重工旗下电子信息板块骨干研究所第七一七所、七二二所、七二四所，以中船重工-中国科大量子导航联合实验室、量子通信联合实验室、量子探测联合实验室为依托，分别设立量子导航、量子通信、量子探测技术研究项目，开展技术攻关和产品研发。公司于 2017 年 12 月 1 日在上海证券交易所网站发布了《临 2017-072 中国海防关于投资量子导航、量子通信、量子探测项目暨关联交易的公告》、《临 2017-073 中国海防关于投资量子导航、量子通信、量

子探测项目暨关联交易的补充公告》。报告期内，公司联合中船重工旗下七一七所、七二二所、七二四所，积极推进量子导航、量子通信、量子探测相关前沿性技术领域的研究工作，为后续产业化做准备。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）													
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													

担保总额 (A+B)	
担保总额占公司净资产的比例 (%)	
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	经2019年3月29日第八届董事会第四十一次会议、6月28日中国海防2018年度股东大会审议通过《关于为子公司北京长城电子装备有限责任公司提供担保额度上限的议案》，中国海防拟向北京长城提供累计不高于10,000万元的信用支持，有效期限至公司2019年度股东大会召开日。截至到本报告期末，尚未发生上述担保事项，且公司无逾期对外担保的情况。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

2019年公司深入贯彻国务院《“十三五”脱贫攻坚规划》、《中共中央国务院关于打赢脱贫攻坚战的决定》、中国证监会《关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》等扶贫精神及部署，认真学习贯彻习总书记关于精准扶贫工作系列讲话要求，深入贯彻中央扶贫开发工作会议和中央单位定点扶贫工作会议精神，积极响应中船重工集团对扶贫工作的统一部署，公司子公司长城电子在2019年5月参与了中船重工集团“凝中船重工之力，助丘勳脱贫攻坚”的相关活动。认真履行社会责任，开展了精准扶贫相关工作，以提高扶贫地区居民收入、促进劳动力就业为目的，持续增强自身“造血”功能，使其生活有保障、就业有门路、创业有项目、尽早尽快地走上脱贫致富之路。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	20.3
二、分项投入	
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	1
9.2. 投入金额	20.3

9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	—
9.4. 其他项目说明	采购云南省扶贫农产品20.3万元

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

2019年，公司及各级子公司将继续在中船重工集团有限公司的统筹规划之下，认真履行企业的社会责任，将精准扶贫工作做出实效，为全面实现脱贫攻坚工作做出更大的贡献。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，公司不存在因违反环境保护相关法律法规而受到环保部门行政处罚的情形。公司控股子公司长城电子主要污染源为：噪声、废气、固体废物和危险废物。长城电子建立了环境保护责任相关制度，其安全保卫部是长城电子环境保护日常监督检查管理的职能部门，按照国家相关法律法规对科研生产试验发生的废水废气废渣进行监督管理监测。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	对公司的影响
根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），公司属于已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业，应当结合财会[2019]6号通知附件1和附件2的要求对财务报表格式及部分科目列报进行相应调整，公司2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会[2019]6号要求编制执行。	执行《修订通知》对财务报表列报科目调整 1) 资产负债表 将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；应收票据中银行承兑汇票重分类至“应收款项融资”； 将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”； 2) 利润表 将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：

	资产减值损失（损失以“-”列示）”； 利润表新增“信用减值损失”项目，反映企业按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失。
<p>1) 财政部于 2017 年陆续发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会[2017]9 号），《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会[2017]14 号）（上述准则以下统称为新金融工具准则），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则；</p> <p>2) 2019 年 5 月 9 日，财政部发布了修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会[2019]8 号），要求企业对 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，本准则自 2019 年 6 月 10 日起施行；</p> <p>3) 2019 年 5 月 16 日，财政部发布了修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会[2019]9 号），要求企业对 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，本准则自 2019 年 6 月 17 日起施行。</p>	<p>执行新金融工具准则的说明</p> <p>1) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部新修订的金融工具准则。经分析，公司在日常管理企业流动性的过程中会将大部分银行承兑汇票于到期前进行背书转让或贴现，其中基于已将相关应收票据几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之后终止确认已贴现或背书的银行承兑汇票。管理上述应收票据的业务模式既包括以收取合同现金流量为目标又包括以出售为目标，因此本公司 2019 年 1 月 1 日之后将该等应收票据-银行承兑汇票重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产，列报为“应收款项融资”。</p> <p>2) 对于本公司 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，不调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。</p>

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2018 年 12 月 31 日之前列报金额	影响金额	2019 年 1 月 1 日经重列后金额
应收票据及应收账款	441,098,215.92	-441,098,215.92	-
应收票据			
应收账款		429,752,987.92	429,752,987.92
应收款项融资		11,345,228.00	11,345,228.00
应付票据及应付账款	163,971,586.49	-163,971,586.49	-
应付票据		22,080,502.73	22,080,502.73
应付账款		141,891,083.76	141,891,083.76

本次会计政策变更仅对财务报表项目列示产生影响，不会对公司损益、总资产、净资产产生影响。具体情况请见公司 2019 年 8 月 28 日在上交所网站披露的《中国海防关于会计政策变更的公告》。

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

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	14,654
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性 质
					股 份 状 态	数 量	
中国船舶重 工集团有限 公司	5,581,903	260,942,547	66.09	66,040,514	无	0	国有法 人

鹏起万里产融(嘉兴)投资合伙企业(有限合伙)	0	31,972,990	8.10	0	质押	31,972,990	其他
紫光集团有限公司	-1,156,300	12,955,327	3.28	0	无	0	国有法人
北京石煜扬帆投资管理有限公司	2,359,166	2,359,166	0.60	0	无	0	境内非国有法人
夏琼	0	2,281,300	0.58	0	无	0	境内自然人
北京瑞丰投资管理有限公司	2,015,666	2,015,666	0.51	0	无	0	境内非国有法人
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·聚宝盆81号证券投资集合资金信托计划	0	1,860,000	0.47	0	无	0	其他
夏信根	0	1,772,236	0.45	0	无	0	境内自然人
张荫楠	1,616,427	1,616,427	0.41	0	无	0	境内自然人
聂荣孙	1,000	1,573,600	0.40	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国船舶重工集团有限公司	194,902,033	人民币普通股	194,902,033
鹏起万里产融(嘉兴)投资合伙企业(有限合伙)	31,972,990	人民币普通股	31,972,990
紫光集团有限公司	12,955,327	人民币普通股	12,955,327
北京石煜扬帆投资管理有限公司	2,359,166	人民币普通股	2,359,166
夏琼	2,281,300	人民币普通股	2,281,300
北京瑞丰投资管理有限公司	2,015,666	人民币普通股	2,015,666
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·聚宝盆81号证券投资集合资金信托计划	1,860,000	人民币普通股	1,860,000
夏信根	1,772,236	人民币普通股	1,772,236
张荫楠	1,616,427	人民币普通股	1,616,427

聂荣孙	1, 573, 600	人民币普通股	1, 573, 600
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国船舶重工集团有限公司	66,040,514	2020.10.17	0	发行之日起锁定36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
汪丽华	财务总监	离任
张舟	副总经理、财务总监	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司董事会于 2019 年 3 月 27 日收到财务总监汪丽华女士提交的辞职报告，汪丽华女士因工作原因，申请辞去公司财务总监职务。详见公司于 2019 年 3 月 29 日在上交所网站披露的《临 2019-018 中国海防关于财务总监辞职的公告》。公司于 2019 年 3 月 27 日召开第八届董事会第四十一次会议，审议通过了《关于聘任公司副总经理、财务总监的议案》。经公司总经理张屹先生提名，公司董事会提名委员会审核，公司董事会同意聘任张舟先生为公司副总经理、财务总监，任期与本届董事会任期相同。详见公司于 2019 年 3 月 29 日在上交所网站披露的《临 2019-019 中国海防关于聘任公司副总经理、财务总监的公告》。

三、其他说明

适用 不适用

公司第八届董事会及监事会于 2019 年 1 月 31 日任期届满。鉴于公司第九届董事会及监事会候选人的提名工作正在筹备中，同时公司正在推进重大资产重组工作，为确保相关工作的连续性，公司董事会、监事会的换届选举工作将适当延期举行，公司第八届董事会各专门委员会和高级管理人员的任期亦相应顺延。

在新一届董事会、监事会换届选举工作完成之前，公司第八届董事会、监事会全体成员及高级管理人员将依照法律、行政法规和《公司章程》等的有关规定继续履行相应的义务和职责。公司董事会、监事会延期换届不会影响公司正常运营。

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	439,170,600.78	471,310,150.42
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	七、4	300,000.00	11,345,228.00

应收账款	七、5	422,709,752.19	429,752,987.92
应收款项融资		1,600,000.00	
预付款项	七、7	2,094,368.86	935,179.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	13,404,341.86	12,079,074.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	156,287,979.60	155,413,316.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	1,493,416.47	1,346,560.64
流动资产合计		1,037,060,459.76	1,082,182,496.85
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、20	296,423,040.35	301,947,058.32
在建工程	七、21	2,079,820.23	749,327.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	57,881,074.47	58,627,229.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	2,371,770.30	2,131,538.98
其他非流动资产	七、30	27,486,400.00	27,486,400.00
非流动资产合计		386,242,105.35	390,941,553.98
资产总计		1,423,302,565.11	1,473,124,050.83
流动负债：			
短期借款	七、31	25,000,000.00	25,000,000.00
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	七、34	11,184,032.13	22,080,502.73

应付账款	七、35	117,453,314.73	141,891,083.76
预收款项	七、36	1,737,463.08	1,595,028.75
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	七、37	401,157.03	159,413.97
应交税费	七、38	1,126,467.46	25,750,093.60
其他应付款	七、39	127,404,674.38	131,503,880.46
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、41	3,200,000.00	3,200,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		287,507,108.81	351,180,003.27
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	27,000,000.00	27,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、47	29,560,000.00	30,240,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		56,560,000.00	57,240,000.00
负债合计		344,067,108.81	408,420,003.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	394,806,243.00	394,806,243.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	417,157,103.84	417,157,103.84
减：库存股			
其他综合收益	七、55	-10,480,000.00	-10,480,000.00
专项储备			
盈余公积	七、57	36,133,097.51	36,133,097.51
一般风险准备			
未分配利润	七、58	241,619,011.95	227,087,603.21
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,079,235,456.30	1,064,704,047.56
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,079,235,456.30	1,064,704,047.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,423,302,565.11	1,473,124,050.83

法定代表人：范国平

主管会计工作负责人：张舟

会计机构负责人：阎瑾

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		282,459,216.22	288,239,925.54
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			
应收款项融资			
预付款项		102,673.27	38,910.75
其他应收款	十七、2	110,322.00	112,473.80
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,493,416.47	1,294,521.77
流动资产合计		284,165,627.96	289,685,831.86
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,369,519,162.24	1,369,473,885.81
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		308,199.35	355,629.58
在建工程		97,672.56	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		344.50	1,204.13
其他非流动资产		13,376,400.00	13,376,400.00
非流动资产合计		1,383,301,778.65	1,383,207,119.52
资产总计		1,667,467,406.61	1,672,892,951.38

流动负债：			
短期借款			
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			
预收款项			
应付职工薪酬		356,442.05	372,924.13
应交税费		9,021.50	31,523.00
其他应付款		2,639,777.58	3,070,300.38
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,005,241.13	3,474,747.51
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		3,005,241.13	3,474,747.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		394,806,243.00	394,806,243.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,013,869,177.34	1,013,869,177.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		96,079,107.24	96,079,107.24
未分配利润		159,707,637.90	164,663,676.29
所有者权益（或股东权益）合计		1,664,462,165.48	1,669,418,203.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,667,467,406.61	1,672,892,951.38

法定代表人：范国平

主管会计工作负责人：张舟

会计机构负责人：阎瑾

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		114,661,548.49	125,434,269.56
其中:营业收入	七、59	114,661,548.49	125,434,269.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		97,237,874.31	105,340,372.88
其中:营业成本	七、59	63,697,728.02	70,879,431.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	1,939,174.10	2,187,312.74
销售费用	七、61	2,779,571.04	2,967,596.40
管理费用	七、62	26,826,554.61	25,131,680.25
研发费用	七、63	2,750,360.05	5,146,665.72
财务费用	七、64	-755,513.51	-972,313.77
其中:利息费用		1,525,854.58	2,662,243.06
利息收入		2,302,072.62	3,659,708.63
加:其他收益	七、65	2,408,500.00	1,500,000.00
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
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)	七、69	-1,685,112.82	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、70	-29,395.96	-2,769,062.52
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		18,117,665.40	18,824,834.16
加:营业外收入	七、72	10,086.21	837,450.23
减:营业外支出	七、73	160,327.20	281,812.25
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		17,967,424.41	19,380,472.14
减:所得税费用	七、74	3,436,015.67	3,603,292.11
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		14,531,408.74	15,777,180.03
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		14,531,408.74	15,777,180.03
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		14,531,408.74	15,777,180.03
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			

六、其他综合收益的税后净额			-1,340,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-1,340,000.00
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			-1,340,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额			-1,340,000.00
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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		14,531,408.74	14,437,180.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,531,408.74	14,437,180.03
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.0368	0.0399
(二)稀释每股收益(元/股)		0.0368	0.0399

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：范国平

主管会计工作负责人：张舟

会计机构负责人：阎瑾

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		59,943.40	592,111.30
销售费用			
管理费用		6,647,845.21	5,272,027.52
研发费用			
财务费用		-1,703,915.49	-3,474,084.18
其中：利息费用			
利息收入		1,706,880.81	3,476,850.11
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	45,276.43	-1,433,914.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		45,276.43	-1,433,914.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认			

收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,438.50	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-173.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,955,158.19	-3,824,142.71
加：营业外收入			4,700.00
减：营业外支出		20.57	240,133.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,955,178.76	-4,059,576.13
减：所得税费用		859.63	-43.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,956,038.39	-4,059,532.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,956,038.39	-4,059,532.77
（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		-4,956,038.39	-4,059,532.77
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：范国平

主管会计工作负责人：张舟

会计机构负责人：阎瑾

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		134,398,699.44	86,239,671.10
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			

向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	12,396,042.33	11,556,388.92
经营活动现金流入小计		146,794,741.77	97,796,060.02
购买商品、接受劳务支付的现金		66,540,622.13	50,770,615.56
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		41,411,436.20	34,243,425.83
支付的各项税费		32,066,434.13	78,940,004.78
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	28,222,446.29	31,512,173.92
经营活动现金流出小计		168,240,938.75	195,466,220.09
经营活动产生的现金流量净额		-21,446,196.98	-97,670,160.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,620,539.88	1,563,482.77
投资支付的现金			106,188,584.90
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,620,539.88	107,752,067.67
投资活动产生的现金流量净额		-9,619,539.88	-107,752,067.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			220,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			220,000,000.00
偿还债务支付的现金			110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,102,969.79	2,022,243.06

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,102,969.79	112,022,243.06
筹资活动产生的现金流量净额		-1,102,969.79	107,977,756.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		171.68	1,636.57
五、现金及现金等价物净增加额		-32,168,534.97	-97,442,834.23
加：期初现金及现金等价物余额		466,855,328.84	812,430,865.67
六、期末现金及现金等价物余额		434,686,793.87	714,988,031.44

法定代表人：范国平

主管会计工作负责人：张舟

会计机构负责人：阎瑾

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,727,654.81	3,481,550.11
经营活动现金流入小计		1,727,654.81	3,481,550.11
购买商品、接受劳务支付的现金			61,256.29
支付给职工以及为职工支付的现金		3,159,997.52	3,697,020.08
支付的各项税费		59,943.40	58,997,261.59
支付其他与经营活动有关的现金		4,157,025.89	3,966,626.38
经营活动现金流出小计		7,376,966.81	66,722,164.34
经营活动产生的现金流量净额		-5,649,312.00	-63,240,614.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		131,569.00	67,178.48
投资支付的现金			106,188,584.90
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		131,569.00	106,255,763.38
投资活动产生的现金流量净额		-131,569.00	-106,255,763.38
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		171.68	1,636.57
五、现金及现金等价物净增加额		-5,780,709.32	-169,494,741.04
加：期初现金及现金等价物余额		288,239,925.54	722,590,214.58
六、期末现金及现金等价物余额		282,459,216.22	553,095,473.54

法定代表人：范国平

主管会计工作负责人：张舟

会计机构负责人：阎瑾

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股 本)	其他权益工具			资本公积	减:库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其 他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	394,806,243.00				417,157,103.84		-10,480,000.00		36,133,097.51		227,087,603.21		1,064,704,047.56		1,064,704,047.56
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并 其他															
二、本年期初余额	394,806,243.00				417,157,103.84		-10,480,000.00		36,133,097.51		227,087,603.21		1,064,704,047.56		1,064,704,047.56
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)											14,531,408.74		14,531,408.74		14,531,408.74
(一) 综合收益总额											14,531,408.74		14,531,408.74		14,531,408.74
(二) 所有者投入和减少 资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投 入资本															
3. 股份支付计入所有者权 益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的 分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结 转															
1. 资本公积转增资本(或 股本)															
2. 盈余公积转增资本(或															

股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取								49,445.37					49,445.37		49,445.37
2. 本期使用								49,445.37					49,445.37		49,445.37
(六) 其他															
四、本期末余额	394,806,243.00				417,157,103.84			-10,480,000.00		36,133,097.51		241,619,011.95		1,079,235,456.30	1,079,235,456.30

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	395,767,498.00				492,459,380.41		-8,630,000.00		28,145,585.98		192,119,522.70		1,099,861,987.09	52,924,126.71	1,152,786,113.80	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	395,767,498.00				492,459,380.41		-8,630,000.00		28,145,585.98		192,119,522.70		1,099,861,987.09	52,924,126.71	1,152,786,113.80	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-53,264,458.19		-1,340,000.00				-8,760,404.85		-63,364,863.04	-52,924,126.71	-116,288,989.75	
(一) 综合收益总额					-53,264,458.19		-1,340,000.00				15,777,180.03		-38,827,278.16		-38,827,278.16	
(二) 所有者投入和减少资本														-52,924,126.71	-52,924,126.71	
1. 所有者投入的普通股														-52,924,126.71	-52,924,126.71	
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															-24,537,584.88		-24,537,584.88					-24,537,584.88									
1. 提取盈余公积																															
2. 提取一般风险准备																															
3. 对所有者(或股东)的分配															-24,537,584.88		-24,537,584.88					-24,537,584.88									
4. 其他																															
(四) 所有者权益内部结转																															
1. 资本公积转增资本(或股本)																															
2. 盈余公积转增资本(或股本)																															
3. 盈余公积弥补亏损																															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																															
5. 其他综合收益结转留存收益																															
6. 其他																															
(五) 专项储备																															
1. 本期提取																							748,047.52								
2. 本期使用																							748,047.52								
(六) 其他																															
四、本期期末余额	395,767,498.00																						439,194,922.22	-9,970,000.00	28,145,585.98	183,359,117.85	1,036,497,124.05				1,036,497,124.05

法定代表人：范国平

主管会计工作负责人：张舟

会计机构负责人：阎瑾

母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	394,806,243.00				1,013,869,177.34				96,079,107.24	164,663,676.29	1,669,418,203.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	394,806,243.00				1,013,869,177.34				96,079,107.24	164,663,676.29	1,669,418,203.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-4,956,038.39	-4,956,038.39
（一）综合收益总额										-4,956,038.39	-4,956,038.39
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	394,806,243.00				1,013,869,177.34				96,079,107.24	159,707,637.90	1,664,462,165.48

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	395,767,498.00				1,035,906,995.72				96,079,107.24	198,974,292.10	1,726,727,893.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	395,767,498.00				1,035,906,995.72				96,079,107.24	198,974,292.10	1,726,727,893.06
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-28,597,117.65	-28,597,117.65
(一) 综合收益总额										-4,059,532.77	-4,059,532.77
(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										-24,537,584.88	-24,537,584.88
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-24,537,584.88	-24,537,584.88
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存											

收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	395,767,498.00				1,035,906,995.72				96,079,107.24	170,377,174.45	1,698,130,775.41

法定代表人：范国平

主管会计工作负责人：张舟

会计机构负责人：阎瑾

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为成立于 1993 年 11 月 18 日的甘肃三星石化（集团）股份有限公司。本公司于 1996 年向社会公众公开发行人民币普通股 1,253.50 万股，并于同年在上海证券交易所挂牌上市交易。

根据中国石油天然气股份有限公司（以下简称“中国石油”）与中国电子信息产业集团公司（以下简称“中国电子”）于 2002 年 7 月 12 日签定的股权转让协议，中国石油将其持有的本公司全部股份 170,122,009 股、占本公司股本总额的 51.59% 转让予中国电子，转让总价款为人民币 276,448,264.00 元。该股权转让事宜于 2002 年 7 月 25 日获财政部(2002)308 号文批准，并于 2002 年 12 月 30 日获中国证券监督管理委员会证监函(2002)325 号文批准豁免中国电子要约收购义务。相关股权变更及过户手续已于 2003 年 1 月 24 日完成。

2016 年 7 月 21 日，根据国资产权[2016]752 号文《关于中国电子信息产业集团有限公司协议转让所持全部中电广通股份有限公司股份有关问题的批复》，国务院国有资产监督管理委员会同意中国电子将所持本公司 17,631.4950 万股股份转让给中国船舶重工集团有限公司（以下简称“中船重工”），本公司已于 2016 年 10 月 18 日办理过户登记，因此即日起本公司的母公司及实际控制人由中国电子变更为中船重工。

2017 年 10 月 13 日，根据本公司 2017 年 5 月 9 日第一次临时股东大会决议及 2017 年 6 月 27 日以通讯方式召开的第八届董事会第二十次（临时）会议，并经中国证券监督管理委员会【证监许可[2017]1680 号】文件核准，本公司申请增加注册资本人民币 66,040,514 元。中船重工以其持有的北京长城电子装备有限责任公司（以下简称“长城电子”）全部股权出资，上述增资行为已于 2017 年 9 月 25 日办理工商登记手续，变更后公司的注册资本为人民币 395,767,498 元。

本公司于 2018 年 11 月 2 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案的议案》。本次回购已实施完毕，公司累计回购公司股份 961,255 股，根据回购方案，将所回购的股份注销并相应减少注册资本，上述股份已于 2018 年 12 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司注销，公司总股本由 395,767,498 股减少至 394,806,243 股。

经公司股东大会授权，公司于 2018 年 12 月 22 日召开第八届董事会第三十九次会议，审议通过了《关于减少注册资本并修改公司章程的议案》，拟将公司注册资本由人民币 395,767,498 元减少至人民币 394,806,243 元，同时对公司章程做相应修订，公司已于 2019 年 1 月 23 日完成工商变更手续。

截至 2019 年 6 月 30 日止，公司累计发行股本总数为 394,806,243 股，公司注册资本为 394,806,243.00 元。

公司统一社会信用代码：91110000224344507P

公司注册地址：北京市海淀区学院南路 34 号院 2 号楼 4 层东区

公司类型：其他股份有限公司（上市）

公司法定代表人：范国平

经营范围：技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；投资及投资管理；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售电子及材料、电子元器件、仪器仪表和整机产品、电子应用产品和应用系统、电子专用设备、通信设备；承接电子应用系统工程、通讯工程；制造电子及材料、电子元器件、仪器仪表和整机产品、电子应用产品和应用系统、电子专用设备、通信设备。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 26 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
一级子公司：
北京长城电子装备有限责任公司
二级子公司：
北京北方喜利得产品维修服务有限公司
北京赛思科系统工程有限责任公司
中船重工涿州长城信息科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 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。

2. 持续经营

适用 不适用

公司不存在影响持续经营能力的重大事项，未来 12 个月持续经营能力不存在重大疑虑。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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。详见本附注“五、(36) 收入”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(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。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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。

终止确认时，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。

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。

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

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债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 (不含应收款项) 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。

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：

期末如果可供出售金融资产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) 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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，在初始确认后信用风险不会有显著增加。根据公司应收票据历史违约率为零的情况下，应收票据的坏账损失为零。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

(1) 应收账款

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，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。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0.50
1—2 年	5.00
2—3 年	10.00
3—4 年	20.00

账龄	应收账款计提比例(%)
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

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 1,000 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：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

信用风险特征组合的确定依据：

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	应收款项的账龄
合并范围内关联方组合	往来单位性质
投标保证金、备用金及职工借款组合	款项用途

根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法：

按组合方式实施减值测试时,坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法		
账龄分析法组合	按照账龄分析法计提	
合并范围内关联方组合	无需计提坏账准备	
投标保证金、备用金及职工借款组合	无需计提坏账准备	
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)	0.50	0.50
1-2年	5.00	5.00
2-3年	10.00	10.00
3-4年	20.00	20.00
4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

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: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,如: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,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。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的,按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

13. 应收款项融资

适用 不适用

公司在日常资金管理中将大部分银行承兑汇票到期前进行背书或贴现并已终止确认,管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,因此本公司2019年1月1日之后将该等应收票据-银行承兑汇票重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产,列报为应收款项融资。

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

对于其他应收款，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，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。

本公司将该其他应收款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0.50
1—2 年	5.00
2—3 年	10.00
3—4 年	20.00
4—5 年	50.00
5 年以上	100.00

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

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 1,000 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：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

信用风险特征组合的确定依据:

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力,并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	应收款项的账龄
合并范围内关联方组合	往来单位性质
投标保证金、备用金及职工借款组合	款项用途

根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法:

按组合方式实施减值测试时,坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	按照账龄分析法计提
合并范围内关联方组合	无需计提坏账准备
投标保证金、备用金及职工借款组合	无需计提坏账准备

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)	0.50	0.50
1-2年	5.00	5.00
2-3年	10.00	10.00
3-4年	20.00	20.00
4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

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: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,如: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,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。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

(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。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

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。

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(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“五、(5)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、(6)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。

21. 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）。

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—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。

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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服务，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
房屋建筑物	直线法	20-45	5	2.11-4.75
机器设备	直线法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	直线法	5-12	5	7.91-19.00
电子设备	直线法	5-15	5	6.33-19.00
其他	直线法	5-15	5	6.33-19.00

公司对符合《财政部、国家税务总局关于完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》（财税[2014] 75 号文）的固定资产采用加速折旧法计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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。

23. 在建工程

适用 不适用

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。

24. 借款费用

√适用 □不适用

(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。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

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

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	45-50 年	按照土地使用权证规定的使用年限
软件	3-5 年	预计使用年限

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1) 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。

2) 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。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

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。

商誉和使用寿命不确定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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

1) 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计划。本公司按年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后

续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“七、(37) 应付职工薪酬”和“七、(47) 长期应付职工薪酬”。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

32. 预计负债

适用 不适用

(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。

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。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

√适用 □不适用

(1) 销售商品收入

1) 一般原则:

① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;

② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制;

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本公司;

⑤ 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2) 具体原则:

本公司对外销售的产品及配套产品, 向客户完成交付并验收合格后, 确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下, 本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:

① 收入的金额能够可靠地计量;

② 相关的经济利益很可能流入企业;

③ 交易的完工程度能够可靠地确定;

④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计, 则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入, 并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的, 则不确认收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

37. 政府补助

√适用 □不适用

(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: 政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助；

（2）确认时点

- 1) 公司能够满足政府补助所附的条件；
- 2) 公司能够收到政府补助。

（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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。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。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号),公司属于已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业,应当结合财会[2019]6号通知附件1和附件2的要求对财务报表格式及部分科目列报进行相应调整,公司2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会[2019]6号要求编制执行。</p>	<p>执行《修订通知》对财务报表列报科目调整</p> <p>1) 资产负债表 将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”及“应收账款”;应收票据中银行承兑汇票重分类至“应收款项融资”; 将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”;</p> <p>2) 利润表 将利润表“减:资产减值损失”调整为“加:资产减值损失(损失以“-”列示)”; 利润表新增“信用减值损失”项目,反映企业按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7号)要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失。</p>
<p>1) 财政部于2017年陆续发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会[2017]7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会[2017]8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会[2017]9号),《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会[2017]14号)(上述准则以下统称为新金融工具准则),要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则;</p> <p>2) 2019年5月9日,财政部发布了修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(财会[2019]8号),要求企业对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,本准则自2019年6月10日起施行;</p> <p>3) 2019年5月16日,财政部发布了修订的《企业会计准则第12号——债务重组》(财会[2019]9号),要求企业对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,本准则自2019年6月17日起施行。</p>	<p>执行新金融工具准则的说明</p> <p>1) 本公司自2019年1月1日起执行财政部新修订的金融工具准则。经分析,公司在日常管理企业流动性的过程中会将大部分银行承兑汇票于到期前进行背书转让或贴现,其中基于已将相关应收票据几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之后终止确认已贴现或背书的银行承兑汇票。管理上述应收票据的业务模式既包括以收取合同现金流量为目标又包括以出售为目标,因此本公司2019年1月1日之后将该等应收票据-银行承兑汇票重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产,列报为应收款项融资。</p> <p>2) 对于本公司2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的,本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的,不调整可比期间信息。金融工具原账面价值和新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额,计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。</p>

其他说明:

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下:

列报项目	2018年12月31日之前列报金额	影响金额	2019年1月1日经重列后金额
应收票据及应收账款	441,098,215.92	-441,098,215.92	-

应收票据			
应收账款		429,752,987.92	429,752,987.92
应收款项融资		11,345,228.00	11,345,228.00
应付票据及应付账款	163,971,586.49	-163,971,586.49	-
应付票据		22,080,502.73	22,080,502.73
应付账款		141,891,083.76	141,891,083.76

本次会计政策变更仅对财务报表项目列示产生影响，不会对公司损益、总资产、净资产产生影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	471,310,150.42	471,310,150.42	
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	11,345,228.00		-11,345,228.00
应收账款	429,752,987.92	429,752,987.92	
应收款项融资		11,345,228.00	11,345,228.00
预付款项	935,179.08	935,179.08	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	12,079,074.66	12,079,074.66	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	155,413,316.13	155,413,316.13	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,346,560.64	1,346,560.64	
流动资产合计	1,082,182,496.85	1,082,182,496.85	
非流动资产:			

发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	301,947,058.32	301,947,058.32	
在建工程	749,327.00	749,327.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	58,627,229.68	58,627,229.68	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,131,538.98	2,131,538.98	
其他非流动资产	27,486,400.00	27,486,400.00	
非流动资产合计	390,941,553.98	390,941,553.98	
资产总计	1,473,124,050.83	1,473,124,050.83	
流动负债：			
短期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	
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	22,080,502.73	22,080,502.73	
应付账款	141,891,083.76	141,891,083.76	
预收款项	1,595,028.75	1,595,028.75	
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	159,413.97	159,413.97	
应交税费	25,750,093.60	25,750,093.60	
其他应付款	131,503,880.46	131,503,880.46	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	3,200,000.00	3,200,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	351,180,003.27	351,180,003.27	

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	27,000,000.00	27,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	30,240,000.00	30,240,000.00	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	57,240,000.00	57,240,000.00	
负债合计	408,420,003.27	408,420,003.27	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	394,806,243.00	394,806,243.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	417,157,103.84	417,157,103.84	
减：库存股			
其他综合收益	-10,480,000.00	-10,480,000.00	
专项储备			
盈余公积	36,133,097.51	36,133,097.51	
一般风险准备			
未分配利润	227,087,603.21	227,087,603.21	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,064,704,047.56	1,064,704,047.56	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	1,064,704,047.56	1,064,704,047.56	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,473,124,050.83	1,473,124,050.83	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

执行新金融工具准则，将应收票据-银行承兑汇票重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产，列报为应收款项融资。2018年12月31日，应收票据-银行承兑汇票金额：11,345,228.00元，2019年1月1日重分类至应收款项融资科目。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	288,239,925.54	288,239,925.54	
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			
应收款项融资			
预付款项	38,910.75	38,910.75	
其他应收款	112,473.80	112,473.80	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,294,521.77	1,294,521.77	
流动资产合计	289,685,831.86	289,685,831.86	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,369,473,885.81	1,369,473,885.81	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	355,629.58	355,629.58	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,204.13	1,204.13	
其他非流动资产	13,376,400.00	13,376,400.00	
非流动资产合计	1,383,207,119.52	1,383,207,119.52	
资产总计	1,672,892,951.38	1,672,892,951.38	
流动负债：			
短期借款			
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			
预收款项			
应付职工薪酬	372,924.13	372,924.13	
应交税费	31,523.00	31,523.00	
其他应付款	3,070,300.38	3,070,300.38	
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	3,474,747.51	3,474,747.51	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	3,474,747.51	3,474,747.51	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	394,806,243.00	394,806,243.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,013,869,177.34	1,013,869,177.34	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	96,079,107.24	96,079,107.24	
未分配利润	164,663,676.29	164,663,676.29	
所有者权益（或股东权益）合计	1,669,418,203.87	1,669,418,203.87	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,672,892,951.38	1,672,892,951.38	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务	免税、3%、5%、6%、9%、

	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	10%、13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

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》（2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司	25
北京长城电子装备有限责任公司	15
北京北方喜利得产品维修服务有限公司	20
北京赛思科系统工程有限责任公司	25
中船重工涿州长城信息科技有限公司	20

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司之子公司北京长城电子装备有限责任公司（以下简称“长城电子”）根据《财政部、国家税务总局〈关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知〉》（财税[2015]26 号）的规定，本公司生产销售的军品免收增值税、消费税、营业税、资源税。

本公司之子公司长城电子根据《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，长城电子于 2016 年 12 月份完成高新技术企业复核，取得高新技术企业证书，编号：GR201611001320，按 15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司北京北方喜利得产品维修服务有限公司根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）以及《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）相关规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司中船重工涿州长城信息科技有限公司根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）以及《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）相关规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额

不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	42,251.51	43,188.62
银行存款	434,644,542.36	466,812,140.22
其他货币资金	4,483,806.91	4,454,821.58
合计	439,170,600.78	471,310,150.42
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
房屋维修基金	4,483,806.91	4,454,821.58
合计	4,483,806.91	4,454,821.58

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	300,000.00	
合计	300,000.00	

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	298,459,189.97
其中：1 年以内分项	
1 年以内	298,459,189.97
1 年以内小计	298,459,189.97
1 至 2 年	106,172,308.98
2 至 3 年	16,033,494.39
3 至 4 年	1,309,194.69
4 至 5 年	735,564.16
5 年以上	
合计	422,709,752.19

(2). 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	489,180.94	0.11	489,180.94	100.00		652,241.26	0.15	652,241.26	100.00	
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	489,180.94	0.11	489,180.94	100.00		652,241.26	0.15	652,241.26	100.00	
按组合计提坏账准备	434,927,323.10	99.89	12,217,570.91	2.81	422,709,752.19	440,500,359.55	99.85	10,747,371.63	2.44	429,752,987.92
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	434,927,323.10	99.89	12,217,570.91	2.81	422,709,752.19	440,500,359.55	99.85	10,747,371.63	2.44	429,752,987.92
合计	435,416,504.04	/	12,706,751.85	/	422,709,752.19	441,152,600.81	/	11,399,612.89	/	429,752,987.92

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
贵州平水机械有限责任公司	489,180.94	489,180.94	100	客户破产
合计	489,180.94	489,180.94	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	299,958,984.89	1,499,794.92	0.50
1至2年	111,760,325.25	5,588,016.27	5.00
2至3年	17,814,993.77	1,781,499.38	10.00
3至4年	1,636,493.36	327,298.67	20.00
4至5年	1,471,128.32	735,564.16	50.00
5年以上	2,285,397.51	2,285,397.51	100.00
合计	434,927,323.10	12,202,570.91	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位:元币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	10,747,371.63	1,569,824.67	99,625.39		12,217,570.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	652,241.26		163,060.32		489,180.94
合计	11,399,612.89	1,569,824.67	262,685.71		12,706,751.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
贵州平水机械有限责任公司	163,060.32	银行转账
合计	163,060.32	/

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
单位 1	91,552,800.00	21.03	1,577,238.00
单位 2	83,865,680.00	19.26	492,331.00
单位 3	32,590,400.00	7.48	734,140.00
单位 4	29,088,000.00	6.68	482,265.00
单位 5	22,508,220.00	5.17	990,411.00
合计	259,605,100.00	59.62	4,276,385.00

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收银行承兑汇票	1,600,000.00	11,345,228.00
合计	1,600,000.00	11,345,228.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票到期前进行背书或贴现并已终止确认, 管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标, 因此公司 2019 年 1 月 1 日之后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产, 列报为应收款项融资。报告期末, 应收票据中银行承兑汇票余额 1,600,000.00 元重分类至应收款项融资。

截止到报告期末, 公司已背书或贴现并已终止确认的银行承兑票据金额为 5,603,951.00 元。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,533,276.30	73.21	810,564.48	86.68
1至2年	439,477.96	20.98	101,417.00	10.84
2至3年	98,417.00	4.70	11,000.00	1.18
3年以上	23,197.60	1.11	12,197.60	1.30
合计	2,094,368.86	100.00	935,179.08	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例
中石化北京分公司	466,000.00	22.25
苏州锦晨智能科技有限公司	391,450.40	18.69
中国航空工业集团公司北京长城计量测试技术研究所	249,000.00	11.89
上海上缆辐照技术公司	200,000.00	9.55
预付高管房租	96,300.00	4.60
合计	1,402,750.40	66.98

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,404,341.86	12,079,074.66
合计	13,404,341.86	12,079,074.66

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	2,392,565.83
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,392,565.83
1 年以内小计	2,392,565.83
1 至 2 年	34,097.70
2 至 3 年	9,464,714.22
3 至 4 年	346.34
4 至 5 年	33,421.94
5 年以上	
合计	11,925,146.03

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、保证金及职工借款	2,996,771.03	2,537,269.44
应收往来款项	11,869,075.81	10,625,336.34
合计	14,865,846.84	13,162,605.78

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2019年1月1日余额	1,083,531.12			1,083,531.12
2019年1月1日余额在本期				
--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	382,023.86			382,023.86
本期转回	4,050.00			4,050.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,461,504.98			1,461,504.98

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	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					
按账龄组合计提坏账准备	1,083,531.12	382,023.86	4,050.00		1,461,504.98
合计	1,083,531.12	382,023.86	4,050.00		1,461,504.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国舰船研究院	其他往来	10,340,846.14	2-3年	69.56	878,971.92
苏家坨公租房房租	其他往来	977,378.83	1年以内	6.57	4,886.89
员工1	备用金	702,000.00	1年以内	4.72	
北京市昌平区财政局	押金	524,210.10	5年以上	3.53	524,210.10

涉军 1	其他往来	359,096.00	1 年以内	2.42	1,795.48
合计	/	12,903,531.07	/	86.80	1,409,864.39

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,282,365.89		31,282,365.89	45,642,846.05		45,642,846.05
在产品	102,762,155.98	117,422.53	102,644,733.45	86,839,132.10	117,422.53	86,721,709.57
库存商品	23,241,387.94	880,507.68	22,360,880.26	24,089,630.68	1,040,870.17	23,048,760.51
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	157,285,909.81	997,930.21	156,287,979.60	156,571,608.83	1,158,292.70	155,413,316.13

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品	117,422.53					117,422.53
库存商品	1,040,870.17	56,635.93		216,998.42		880,507.68
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,158,292.70	56,635.93		216,998.42		997,930.21

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的进项税	1,493,416.47	1,346,560.64
合计	1,493,416.47	1,346,560.64

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

15、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期股权投资

□适用 √不适用

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	296,423,040.35	301,947,058.32
固定资产清理		
合计	296,423,040.35	301,947,058.32

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	340,886,542.22	60,960,976.45	14,560,008.38	5,667,262.14	1,047,147.78	423,121,936.97
2. 本期增加金额		127,499.98	168,965.52	489,074.54	28,994.85	814,534.89
(1) 购置		127,499.98	168,965.52	489,074.54	28,994.85	814,534.89
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	183,103.35	2,390,573.33	797,100.00	40,385.88	5,500.00	3,416,662.56
(1) 处置或报废		2,390,573.33	797,100.00	40,385.88	5,500.00	3,233,559.21
(2) 其他	183,103.35					183,103.35

4. 期末余额	340,703,438.87	58,697,903.10	13,931,873.90	6,115,950.80	1,070,642.63	420,519,809.30
二、累计折旧						
1. 期初余额	50,526,801.82	51,934,127.91	12,905,851.80	5,121,020.75	687,076.37	121,174,878.65
2. 本期增加金额	4,531,291.41	1,006,610.88	348,102.86	74,493.53	33,663.62	5,994,162.30
(1) 计提	4,531,291.41	1,006,610.88	348,102.86	74,493.53	33,663.62	5,994,162.30
3. 本期减少金额		2,272,192.27	757,245.00	39,805.88	3,028.85	3,072,272.00
(1) 处置或报废		2,272,192.27	757,245.00	39,805.88	3,028.85	3,072,272.00
4. 期末余额	55,058,093.23	50,668,546.52	12,496,709.66	5,155,708.40	717,711.14	124,096,768.95
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	285,645,345.64	8,029,356.58	1,435,164.24	960,242.40	352,931.49	296,423,040.35
2. 期初账面价值	290,359,740.40	9,026,848.54	1,654,156.58	546,241.39	360,071.41	301,947,058.32

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,079,820.23	749,327.00
工程物资		
合计	2,079,820.23	749,327.00

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

涿州海洋装备科技产业基地项目	1,563,005.73		1,563,005.73	609,707.00		609,707.00
消防工程	419,141.94		419,141.94	139,620.00		139,620.00
财务数据信息化服务器	97,672.56		97,672.56			
合计	2,079,820.23		2,079,820.23	749,327.00		749,327.00

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	62,338,480.11			5,982,041.66	68,320,521.77
2. 本期增加金额				41,221.24	41,221.24
(1) 购置				41,221.24	41,221.24
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	62,338,480.11			6,023,262.90	68,361,743.01

二、累计摊销					
1. 期初余额	4,081,631.62			5,611,660.47	9,693,292.09
2. 本期增加金额	627,273.72			160,102.73	787,376.45
(1) 计提	627,273.72			160,102.73	787,376.45
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	4,708,905.34			5,771,763.20	10,480,668.54
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	57,629,574.77			251,499.70	57,881,074.47
2. 期初账面价值	58,256,848.49			370,381.19	58,627,229.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,166,187.03	2,371,770.30	13,641,436.71	2,131,538.98
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	15,166,187.03	2,371,770.30	13,641,436.71	2,131,538.98

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	16,955,944.54	13,903,046.08
合计	16,955,944.54	13,903,046.08

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020年			
2021年			
2022年			
2023年	13,460,853.37	13,903,046.08	
2024年	3,495,091.17		
合计	16,955,944.54	13,903,046.08	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期资产预付款项	14,110,000.00	14,110,000.00
投资款	13,376,400.00	13,376,400.00

合计	27,486,400.00	27,486,400.00
----	---------------	---------------

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	25,000,000.00	25,000,000.00
合计	25,000,000.00	25,000,000.00

短期借款分类的说明：

本公司之子公司长城电子于 2018 年 12 月 20 日向中船重工财务有限责任公司借款 2,500.00 万元，合同编号为【2018 船财贷字第 356 号】，该笔借款为信用借款，借款利率为 4.1325%，借款期限为 2018 年 12 月 20 日至 2019 年 11 月 29 日。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	11,184,032.13	22,080,502.73
合计	11,184,032.13	22,080,502.73

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	30,584,086.79	100,884,608.53
1-2 年	70,186,543.10	16,531,325.06
2-3 年	14,821,208.13	23,719,469.97
3 年以上	1,861,476.71	755,680.20

合计	117,453,314.73	141,891,083.76
----	----------------	----------------

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
船舶系统工程部(院)	28,670,000.00	合同尚未执行完成
北京中科海讯数字科技股份有限公司	16,701,960.00	合同尚未执行完成
杭州应用声学研究所	14,580,000.00	合同尚未执行完成
合计	59,951,960.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,214,504.24	1,106,308.84
1-2 年	522,958.84	488,719.91
2-3 年		
3 年以上		
合计	1,737,463.08	1,595,028.75

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	93,318.22	35,734,294.73	35,425,693.89	401,919.06
二、离职后福利-设定提存计划	66,095.75	4,713,439.41	4,780,297.19	-762.03
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	159,413.97	40,447,734.14	40,205,991.08	401,157.03

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	395.00	23,165,608.19	22,763,017.21	402,985.98
二、职工福利费		3,678,821.02	3,678,821.02	
三、社会保险费	2,217.60	2,765,313.60	2,768,598.12	-1,066.92
其中：医疗保险费	2,016.00	2,477,058.40	2,479,074.40	
工伤保险费	40.32	90,084.52	91,191.76	-1,066.92
生育保险费	161.28	198,170.68	198,331.96	
四、住房公积金		2,742,486.00	2,742,486.00	
五、工会经费和职工教育经费	90,705.62	2,036,889.51	2,127,595.13	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、补充医疗保险		1,345,176.41	1,345,176.41	
合计	93,318.22	35,734,294.73	35,425,693.89	401,919.06

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,492.20	4,481,178.70	4,485,432.93	-762.03
2、失业保险费	147.04	193,784.22	193,931.26	
3、企业年金缴费	62,456.51	38,476.49	100,933.00	
合计	66,095.75	4,713,439.41	4,780,297.19	-762.03

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	219,660.38	12,453,032.70
消费税		
营业税		
企业所得税	924,894.15	9,754,348.25
个人所得税	53,872.58	2,169,511.58
城市维护建设税	19,360.39	856,029.94
教育费附加	8,484.50	373,579.20
地方教育费附加	5,656.33	249,052.80
房产税	-105,460.87	-105,460.87
合计	1,126,467.46	25,750,093.60

39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		

应付股利		
其他应付款	127,404,674.38	131,503,880.46
合计	127,404,674.38	131,503,880.46

应付利息□适用 不适用**应付股利**□适用 不适用**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款** 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	80,990,022.36	81,509,908.07
已计提尚未支付的其他各项费用	32,846,147.73	40,169,160.39
其他	4,673,642.69	3,470,252.60
尚未支付报销款	90,000.00	783,876.51
押金	2,728,895.25	2,776,795.25
代扣代缴社会保险和公积金	468,568.47	2,328,090.20
外部单位往来款项	2,429,654.78	465,797.44
职工未领取工资	914,021.12	
代收代付及暂收款项	2,263,721.98	
合计	127,404,674.38	131,503,880.46

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京长城西区科技发展有限公司	65,904,985.58	未达到偿还条件
涉军	32,426,747.73	未达到偿还条件
中国船舶重工集团有限公司	15,057,529.00	未达到偿还条件
合计	113,389,262.31	/

其他说明：

□适用 不适用**40、持有待售负债**□适用 不适用**41、1 年内到期的非流动负债** 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		

1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
1 年内到期的长期应付职工薪酬	3,200,000.00	3,200,000.00
合计	3,200,000.00	3,200,000.00

42、其他流动负债

□适用 √不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	27,000,000.00	27,000,000.00
合计	27,000,000.00	27,000,000.00

长期借款分类的说明：

长城电子取得国家开发银行统借统还政策性长期贷款 2,700.00 万元。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、租赁负债

□适用 √不适用

46、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	30,860,000.00	31,410,000.00
二、辞退福利	1,900,000.00	2,030,000.00
三、其他长期福利		
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-3,200,000.00	-3,200,000.00
合计	29,560,000.00	30,240,000.00

说明：本公司长期应付职工薪酬系经集团公司核准，本公司在改制重组过程中，对于评估基准日或之前的“离退休人员补充福利、内退离岗人员内退离岗期间的离岗薪酬持续福利”由韬睿咨询公司进行精算评估，根据精算结果在报告期间内确认负债义务所致。

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	31,410,000.00	31,180,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	400,000.00	600,000.00
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	400,000.00	600,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		1,340,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）		1,340,000.00
四、其他变动	-950,000.00	-1,130,000.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-950,000.00	-1,130,000.00
五、期末余额	30,860,000.00	31,990,000.00

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	31,410,000.00	31,180,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	400,000.00	600,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		1,340,000.00
四、其他变动	-950,000.00	-1,130,000.00
五、期末余额	30,860,000.00	31,990,000.00

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		1,382,500.00	1,382,500.00		
合计		1,382,500.00	1,382,500.00		/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
涉军 2		1,382,500.00		1,382,500.00			与收益相关

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	394,806,243.00						394,806,243.00

52、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	297,737,304.69			297,737,304.69
其他资本公积	119,419,799.15			119,419,799.15
合计	417,157,103.84			417,157,103.84
其中：国有独享资本公积	8,529,447.25			8,529,447.25

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-10,480,000.00							-10,480,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	-10,480,000.00							-10,480,000.00
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								
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								
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								
金融资产重分类计入其他综合收益的金								

额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-10,480,000.00							-10,480,000.00

56、专项储备

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		49,445.37	49,445.37	
合计		49,445.37	49,445.37	

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,133,097.51			36,133,097.51
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	36,133,097.51			36,133,097.51

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	227,087,603.21	192,119,522.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	227,087,603.21	192,119,522.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,531,408.74	15,777,180.03
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		24,537,584.88
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	241,619,011.95	183,359,117.85

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	108,738,482.59	60,945,000.48	122,147,247.20	69,816,854.21
其他业务	5,923,065.90	2,752,727.54	3,287,022.36	1,062,577.33
合计	114,661,548.49	63,697,728.02	125,434,269.56	70,879,431.54

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	345,520.55	189,040.01
教育费附加	248,532.16	138,159.73
资源税		
房产税	1,203,713.68	1,141,291.11
土地使用税	51,226.11	95,726.19
车船使用税	15,058.40	16,958.40
印花税	75,123.20	606,137.30
合计	1,939,174.10	2,187,312.74

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
军品服务费	23,900.00	614,925.00
职工薪酬	1,357,421.34	1,000,846.43
业务推广费		44,838.00
差旅费	599,822.71	665,879.43
业务招待费	203,381.80	98,439.17
办公费	9,233.86	15,604.13
其他	495,228.14	437,140.63
运输费	90,583.19	89,923.61
合计	2,779,571.04	2,967,596.40

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,910,675.66	11,959,989.39
折旧费	992,423.11	2,705,185.52
修理费	1,199,672.68	2,473,934.07
办公费	305,881.10	168,199.46

无形资产摊销	787,376.45	885,202.28
处置损失		
取暖费	1,181,818.17	1,390,239.07
中介服务咨询费	659,433.94	321,320.74
差旅费	491,198.23	251,957.44
水电费	401,728.24	243,725.55
警卫消防费	410,100.37	449,776.38
租赁费	179,671.25	897,523.04
运输费	210,771.89	244,043.21
业务招待费	229,688.33	194,567.72
劳动保护费	73,850.16	79,318.25
政宣费	562,628.19	549,599.69
残疾人就业保障金		
财产保险费	29,756.39	71,634.17
其他	5,199,880.45	2,245,464.27
合计	26,826,554.61	25,131,680.25

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,738,095.25	2,981,661.63
折旧费	231,429.10	51,130.87
原材料及动力	128,018.71	411,546.74
试验费	34,995.00	403,014.26
外协加工费	273,938.07	418,434.59
专项费用	34,743.91	91,574.34
设计费	89,309.37	170,753.05
其他	219,830.64	618,550.24
合计	2,750,360.05	5,146,665.72

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,525,854.58	2,662,243.06
利息收入	-2,302,072.62	-3,659,708.63
汇总收益	-171.68	-1,636.57
其他	20,876.21	26,788.37
合计	-755,513.51	-972,313.77

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
涉军 2	1,382,500.00	
残疾人劳动就业管理服务所岗位补贴及超比例奖励	26,000.00	
涉军 5	1,000,000.00	

涉军 4		1,500,000.00
合计	2,408,500.00	1,500,000.00

66、投资收益

□适用 √不适用

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,307,138.96	
其他应收款坏账损失	-377,973.86	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-1,685,112.82	

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,579,974.71
二、存货跌价损失	-29,395.96	-189,087.81
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-29,395.96	-2,769,062.52

71、资产处置收益

□适用 √不适用

72、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	10,086.21		10,086.21
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		832,400.00	
其他		5,050.23	
合计	10,086.21	837,450.23	10,086.21

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
涉军 2		799,400.00	与收益相关
残疾人劳动就业管理服务所岗位补贴及超比例奖励		33,000.00	与收益相关
合计		832,400.00	

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	160,306.63	33,371.24	160,306.63
其中：固定资产处置损失	160,306.63	33,371.24	160,306.63
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	20.57	248,441.01	20.57
合计	160,327.20	281,812.25	160,327.20

74、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,676,246.99	3,993,223.10
递延所得税费用	-240,231.32	-389,930.99
合计	3,436,015.67	3,603,292.11

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	17,967,424.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,695,113.66
子公司适用不同税率的影响	-509,711.23
调整以前期间所得税的影响	265,393.54
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	125,005.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-13,558.57
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	873,772.79
所得税费用	3,436,015.67

其他说明:

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 55

76、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,149,782.62	3,608,517.35
政府补助	3,408,500.00	799,400.00
其他	6,837,759.71	7,148,471.57
合计	12,396,042.33	11,556,388.92

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售费用	1,331,196.58	1,363,738.96
付现的管理费用	6,567,734.29	5,399,141.19
付现的财务费用	1,126,721.79	26,395.27
往来款	11,482,579.59	
其他支出	7,714,214.04	24,722,898.50
合计	28,222,446.29	31,512,173.92

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,531,408.74	15,777,180.03
加：资产减值准备	1,685,112.82	2,769,062.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,994,162.30	6,560,603.75
无形资产摊销	787,376.45	885,202.28
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	160,306.63	33,371.24
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,526,707.64	2,020,606.49
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	401,584.72	-389,930.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,994,910.89	13,180,256.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,070,016.73	-44,734,425.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-40,467,928.66	-93,772,086.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-21,446,196.98	-97,670,160.07
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	434,686,793.87	714,988,031.44
减：现金的期初余额	466,855,328.84	812,430,865.67
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	-32,168,534.97	-97,442,834.23

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	434,686,793.87	466,855,328.84
其中：库存现金	42,251.51	43,188.62
可随时用于支付的银行存款	434,644,542.36	466,812,140.22
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	434,686,793.87	466,855,328.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,483,806.91	房屋维修基金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	4,483,806.91	/

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	14,901.82	6.8747	102,445.54

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

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
残疾人劳动就业管理服务所岗位补贴及超比例奖励	26,000.00	其他收益	26,000.00
涉军 2	1,382,500.00	其他收益	1,382,500.00
涉军 5	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
合计	2,408,500.00		

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京长城电子装备有限责任公司	北京	北京	制造	100.00		反向购买
北京北方喜利得产品维修服务有限公司	北京	北京	贸易		100.00	设立
北京赛思科系统工程有限责任公司	北京	北京	技术开发	29.94	70.06	直接持股取得方式为现金购买；间接持股为无偿划转
中船重工涿州长城信息科技有限公司	河北涿州	河北涿州	技术开发		100.00	设立

(2) 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司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。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司审计部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

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

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）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。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。

于 2019 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 1.53 万元（2018 年 12 月 31 日：1.03 万元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
金融资产	102,445.54		102,445.54	102,248.37		102,248.37
合计	102,445.54		102,445.54	102,248.37		102,248.37

于 2019 年 6 月 30 日,在所有其他变量保持不变的情况下,如果人民币对美元升值或贬值 1%,则公司将增加或减少净利润 1,024.46 元(2018 年 12 月 31 日:1,022.48 元)。管理层认为 1%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国船舶重工集团有限公司	北京	国有独资	6,300,000.00	66.09	66.09

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”

□适用 √不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海三进科技发展有限公司	集团兄弟单位
中国舰船研究院	集团兄弟单位
昆明船舶设备研究试验中心	集团兄弟单位
武昌船舶重工集团有限公司	集团兄弟单位
渤海船舶重工有限责任公司	集团兄弟单位
大连船舶重工集团有限公司	集团兄弟单位
青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	集团兄弟单位
英辉南方造船(广州番禺)有限公司	集团兄弟单位
连云港杰瑞电子有限公司	集团兄弟单位
宜昌测试技术研究所	集团兄弟单位
武汉船用机械有限责任公司	集团兄弟单位
天津新港船舶重工有限责任公司	集团兄弟单位
重庆华渝电气集团有限公司	集团兄弟单位
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	集团兄弟单位
中国船舶重工国际贸易有限公司	集团兄弟单位
沈阳金欧科石油仪器技术开发有限公司	集团兄弟单位
杭州应用声学研究所	集团兄弟单位
船舶信息研究中心	集团兄弟单位
中船永志泰兴电子科技有限公司	集团兄弟单位
中船重工远舟(北京)科技有限公司	集团兄弟单位
江苏自动化研究所	集团兄弟单位

武汉数字工程研究所	集团兄弟单位
北京长城西区科技发展有限公司	集团兄弟单位
中船重工财务有限责任公司	集团兄弟单位
中国船舶重工集团公司军品技术研究中心	集团兄弟单位
重庆前卫科技集团有限公司	集团兄弟单位
中国船舶重工集团国际工程有限公司	集团兄弟单位
中船重工海鑫工程管理（北京）有限公司	集团兄弟单位
西安天虹电气有限公司	集团兄弟单位
中船重工物业管理有限公司	集团兄弟单位
大连测控技术研究所	集团兄弟单位
沈阳辽海装备有限责任公司	集团兄弟单位
中国船舶重工集团公司第七〇二研究所	集团兄弟单位
中船重工（北京）科研管理有限公司	集团兄弟单位
渤海造船厂集团有限公司	集团兄弟单位
北京环鼎科技有限责任公司	集团兄弟单位
中船重工汉光科技股份有限公司	集团兄弟公司
中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	集团兄弟公司
连云港杰瑞深软科技有限公司	集团兄弟公司
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	集团兄弟公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	采购商品		32,000.00
北京长城西区科技发展有限公司	采购商品	216,065.48	454,536.49
中船永志泰兴电子科技有限公司	采购商品	1,335,479.05	1,019,424.00
中船重工远舟（北京）科技有限公司	采购商品		9,600,000.00
北京长城西区科技发展有限公司	接受劳务	420,060.13	514,367.76
北京长城西区科技发展有限公司	取暖费	1,181,818.17	1,261,261.26
武汉数字工程研究所	采购商品	965,517.24	
中船重工汉光科技股份有限公司	采购商品	5,327.59	
船舶信息研究中心	接受劳务	870,490.54	
中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	接受劳务	150.00	
连云港杰瑞深软科技有限公司	采购商品	97,672.56	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武昌船舶重工集团有限公司	销售商品	19,159,655.26	6,826,670.07
渤海造船厂集团有限公司	销售商品	12,686,725.65	4,327,291.50
大连船舶重工集团有限公司	销售商品	6,000,000.00	3,000,000.00
大连测控技术研究所	销售商品	1,109,795.02	
重庆前卫科技集团有限公司	销售商品	752,212.39	

青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	销售商品	741,106.63	5,157,289.99
中国舰船研究院	提供服务	179,245.28	
武汉船用机械有限责任公司	销售商品	159,689.66	
中国船舶重工集团公司军品技术研究中心	销售商品		950,000.00
北京环鼎科技有限责任公司	提供服务	8,490.57	
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	提供服务	849.06	
英辉南方造船(广州番禺)有限公司	销售商品		7,758,620.68
杭州应用声学研究所	销售商品		3,433,962.26
上海三进科技发展有限公司	销售商品		1,551,724.14
江苏自动化研究所	提供服务		1,886.79

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国舰船研究院	房屋	656,547.12	618,486.87

说明:公司将位于北京市昌平区振兴路46号101号楼7层出租给中国舰船研究院使用,面积:1879.38平方米,出租期限自2019年1月1日至2019年12月31日,本期确认房租收入656,547.12元。

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京长城西区科技发展有限公司	房屋	794,240.03	897,523.04

关联租赁情况说明

适用 不适用

根据中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司与北京长城西区科技发展有限公司签订的《房屋租赁协议》,公司租赁北京长城西区科技发展有限公司785.75平方米房屋,本年度确认租赁费614,568.78元。

根据北京北方喜利得产品维修服务有限公司与北京长城西区科技发展有限公司签订的《房屋租赁协议》,公司租赁北京长城西区科技发展有限公司221平方米房屋,本年度确认租赁费179,671.25元。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中船重工财务有限责任公司	25,000,000.00	2018-12-20	2019-11-29	年利率 4.1325%
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	79.64	63.39

(8). 其他关联交易适用 不适用

本公司 2019 年半年度在中船重工财务有限责任公司的存款余额为 113,315,702.91 元，利息收入为 530,109.50 元。贷款余额为 25,000,000 元，发生的贷款利息为 522,302.08 元。

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	武昌船舶重工集团有限公司	91,552,800.00	1,577,238.00	102,786,400.00	2,870,825.00
应收账款	中国舰船研究院	2,091,947.40	41,328.56	1,371,947.40	6,859.74
应收账款	杭州应用声学研究所	29,088,000.00	482,265.00	29,088,000.00	318,465.00
应收账款	渤海造船厂集团有限公司	32,590,400.00	734,140.00	18,254,400.00	436,560.00
应收账款	大连船舶重工集团有限公司	20,700,000.00	360,000.00	14,700,000.00	195,000.00
应收账款	沈阳辽海装备有限责任公司	8,000,000.00	40,000.00	8,000,000.00	40,000.00
应收账款	重庆华渝电气集团有限公司	3,600,000.00	18,000.00	3,600,000.00	18,000.00
应收账款	宜昌测试技术研究所	1,000,000.00	50,000.00	3,528,000.00	176,400.00
应收账款	武汉船用机械有限责任公司	2,954,547.00	665,579.70	2,769,307.00	196,930.70

应收账款	中国船舶重工集团公司第七〇二研究所	114,900.00	574.50	114,900.00	574.50
应收账款	青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	2,498,192.62	12,490.96	1,646,818.05	8,234.09
应收账款	天津新港船舶重工有限责任公司	8,500.00	8,500.00	8,500.00	8,500.00
应收账款	重庆前卫科技集团有限公司	850,000.00	4,250.00		
应收账款	大连测控技术研究所	336,620.69	1,683.10		
应收票据	渤海造船厂集团有限公司			1,470,000.00	
应收票据	青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司			7,500,000.00	
其他应收款	中国舰船研究院	10,340,846.14	878,971.92	10,340,846.14	517,042.31
其他应收款	北京长城西区科技发展有限公司	91,100.00	560.00	91,100.00	4,555.00
其他应收款	中国船舶重工集团有限公司	600.00	3.00		
其他非流动资产	中船重工(北京)科研管理有限公司	13,376,400.00		13,376,400.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	武汉数字工程研究所	4,675,220.00	3,555,220.00
应付账款	江苏自动化研究所	12,813,320.00	13,701,500.00
应付账款	中船永志泰兴电子科技有限公司	1,298,520.00	776,021.00
应付账款	杭州应用声学研究所	14,767,000.00	14,767,000.00
应付账款	北京长城西区科技发展有限公司	2,525,397.59	708,739.85
应付账款	中船重工海鑫工程管理(北京)有限公司	577,680.00	3,577,680.00
应付账款	中国船舶重工集团国际工程有限公司	598,000.00	598,000.00
应付票据	武汉数字工程研究所		4,321,900.00
应付票据	船舶信息研究中心		498,000.00
应付票据	中船永志泰兴电子科技有限公司	636,815.00	206,962.00
其他应付款	中国船舶重工集团有限公司	15,215,758.81	15,296,281.42
其他应付款	北京长城西区科技发展有限公司	65,904,985.58	66,213,626.65
其他应付款	船舶信息研究中心	390,000.00	
预收账款	大连测控技术研究所		689,669.91

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

公司无需要披露的重要或有事项。

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

企业年金的参加对象为与公司有正式的劳动合同关系，并认真履行劳动合同中所规定的全部义务，已依法参加基本养老保险并履行缴费义务，试用期满的员工，本着个人自愿参与原则，以个人的书面申请为准。员工企业年金的缴纳基数为职工个人上年度基本工资总额，缴费比例为 1.25%，企业缴费基数为公司上年度职工工资总额，缴费比例为 5%，公司为每一员工缴费最高不超过公司职工平均缴费额的 5 倍，超过 5 倍以 5 倍为上限。

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

公司无需要披露的分部信息。

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1). 按账龄披露**

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	110,322.00	112,473.80
合计	110,322.00	112,473.80

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	100,147.00
其中：1年以内分项	
1年以内	100,147.00
1年以内小计	100,147.00
1至2年	8,385.00
2至3年	1,490.00
3至4年	
4至5年	300.00
5年以上	
合计	110,322.00

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金、备用金及职工借款	11,000.00	26,190.30
应收其他单位往来款项	100,700.00	91,100.00
合计	111,700.00	117,290.30

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2019年1月1日余额	4,816.50			4,816.50
2019年1月1日余额在本期				
--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	611.50			611.50
本期转回	4,050.00			4,050.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,378.00			1,378.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄组合计提坏账准备	4,816.50	611.50	4,050.00		1,378.00
合计	4,816.50	611.50	4,050.00		1,378.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京长城西区科技发展有限公司	房租押金	91,100.00	1年/2-3年	81.56	560.00
员工1	员工借款	11,000.00	1年内	9.85	
员工2	房租押金	8,300.00	1年内	7.43	415.00
中国证券登记结算有限公司上海分公司	押金	600.00	4-5年	0.54	300.00
中国船舶重工集团有限公司	其他往来	600.00	1年内	0.54	3.00
合计	/	111,600.00		99.92	1,278.00

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,227,148,106.00		1,227,148,106.00	1,227,148,106.00		1,227,148,106.00
对联营、合营企业投资	142,371,056.24		142,371,056.24	142,325,779.81		142,325,779.81
合计	1,369,519,162.24		1,369,519,162.24	1,369,473,885.81		1,369,473,885.81

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京长城电子装备有限责任公司	1,227,148,106.00			1,227,148,106.00		
合计	1,227,148,106.00			1,227,148,106.00		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	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		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京赛思科系统工程有限责任公司	142,325,779.81			45,276.43						142,371,056.24	
小计	142,325,779.81			45,276.43						142,371,056.24	
合计	142,325,779.81			45,276.43						142,371,056.24	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	45,276.43	-1,433,914.57
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	45,276.43	-1,433,914.57

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-150,220.42	
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）	2,408,500.00	
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-20.57
其他符合非经常性损益定义的损益项目		131,250.00
所得税影响额		-358,429.44
少数股东权益影响额		
合计		2,031,079.57

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.36	0.0368	0.0368
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.17	0.0317	0.0317

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：范国平

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用