



**西安海天天綫科技股份有限公司**  
**Xi'an Haitian Antenna Technologies Co., Ltd.\***

(前稱為西安海天天實業股份有限公司 (Xi'an Haitiantian Holdings Co., Ltd.))  
(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)  
(股份代號：8227)

2019  
年 報

### 香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）GEM（「GEM」）的特色

**GEM**的定位是為較其他於聯交所上市的公司帶有較高投資風險的中小型公司而設的市場。有意投資的人士應瞭解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的考慮後方作出投資決定。

由於**GEM**上市公司通常為中小型公司，在**GEM**買賣的證券可能會承受較在聯交所主板買賣的證券為高的市場波動風險，同時無法保證在**GEM**買賣的證券會有高流通量的市場。

香港交易及結算所有限公司以及聯交所對本報告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不會就因本報告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

本報告包括遵照聯交所**GEM**證券上市規則（「**GEM**上市規則」）的規定所提供有關西安海天天綫科技股份有限公司（「本公司」）的資料。本公司各董事（「董事」）願共同及個別對本報告負全責，並經作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信，本報告所載資料在各重大方面均屬準確完整，並無誤導或欺詐成分，且本報告並無遺漏任何其他事實，致使本報告所載任何聲明或其本身產生誤導。

## 目錄

2	公司資料
3	董事長報告
4	管理層討論及分析
13	企業管治報告
21	環境、社會及管治報告
40	董事、監事及高級管理人員
46	監事會報告
47	董事會報告
58	獨立核數師報告
62	合併資產負債表
65	母公司資產負債表
68	合併利潤表
70	母公司利潤表
71	合併現金流量表
73	母公司現金流量表
74	合併股東權益變動表
76	母公司股東權益變動表
78	綜合財務報表附註
176	財務摘要

## 註冊辦事處及中華人民共和國（「中國」）主要營業地點

中華人民共和國  
陝西省西安市  
高新技術產業開發區  
碩士路25號

## 香港主要營業地點

香港  
灣仔譚臣道23號  
壬子商業大廈16樓B室

## GEM 股份代號

8227

## 網址

www.xaht.com

## 香港法律顧問

LOEB & LOEB（有限合夥）  
香港  
干諾道中3號  
中國建設銀行大廈21樓

## 核數師

信永中和會計師事務所（特殊普通合夥）  
中國北京市東城區  
朝陽門北大街8號  
富華大廈A座9層

## 公司秘書

倫家俊先生

## 審核委員會委員

師萍教授（主席）  
雷振亞教授  
黃婧女士

## 提名委員會委員

涂繼軍先生（主席）  
張鈞先生  
左宏先生

## 薪酬委員會委員

涂繼軍先生（主席）  
師萍教授  
李文琦先生

## 授權代表

肖兵先生  
倫家俊先生

## 接收法律程序文件及通知的獲授權人

倫家俊先生

## 香港股份過戶登記處

香港中央證券登記有限公司  
香港灣仔  
皇后大道東183號  
合和中心17M樓

## 主要往來銀行

中國建設銀行  
中國陝西省西安市  
高新區  
高新路42號

## 寧夏銀行

中國陝西省西安市  
高新區  
唐延路3號

中國陝西省西安市  
未央區  
未央路136號

## 中國光大銀行

中國陝西省西安市  
南二環西段60號  
永安大廈一層

## 交通銀行

中國陝西省西安市  
高新區  
科技路48號  
創業廣場

# 董事長報告

## 尊敬的股東：

本人謹代表董事會（「董事會」），欣然提呈西安海天天綫科技股份有限公司連同其子公司（「本集團」）截至2019年12月31日止年度的年報。

隨著2019年5G元年到來，本集團抓住機遇，迎接挑戰，在移動通信天綫產品領域取得了豐碩的成果，不僅積極研製出了新型的節能、綠色、寬頻、高增益、重量輕、多使用者介入的人工介質透鏡系列天綫產品，並已經申請了多項專利。同時，還以新型人工介質透鏡材料為基礎，開展了可應用不同行業、多種領域的新型移動通信天綫產品的研發工作，不斷豐富本集團通信產品種類。

憑藉該研發成果，本公司已先後聯合國內三大移動通信運營商以及其他相關通信運營企業進行了多次大規模的實地組網測試，並已經陸續開展了國、內外的相關項目的合作。除國內市場外，本公司還在東南亞開展了相關移動通信業務拓展，同時也通過香港子公司來加強與海外市場的溝通合作，以期開展更多移動通信業務，為全面擴展市場奠定良好基礎，逐步構建「海天天綫」新型移動通信產品的網絡格局。

與此同時，本集團在航空業務、海洋系統工程、以及農貿等業務方面也保持協同穩步推進。就航空業務而言，本集團將繼續推進完善大型載重無人機的技术應用。而針對海洋系統工程，本集團正在積極研發應用廣泛的深水探測系統及雷達探測產品，同時也在不斷開拓產品市場。就貿易方面，依託上海自貿區的區位優勢以及多年來的管理經營，建立了豐富的外貿服務體系以及穩定的客戶貿易關係。今後，本集團還將不斷開展各方面的業務交流合作，為本集團創造更多效益，進一步增強集團實力。

此外，2019年下半年，本集團成功收購了蘇州海天新天綫科技有限公司（「蘇州海天」）共91.43%股權，使其成為本集團的全資子公司，此舉為本集團搶佔5G商機、進一步擴大在移動通信領域的市場份額、快速穩步提升本集團實力提供了堅實可靠的有力保障。本集團相信通過此次收購，本公司的移動通信產品業務結構將會得到更深層次的優化，本集團業績將會有明顯的改善，綜合實力將穩步提升，企業影響力將會大大增強。

謹此機會本人代表董事會，對所有與本集團關係密切的寶貴客戶、業務夥伴及雇員致以衷心感謝。本集團亦對自本集團上市以來一直給予大力支持的股東致以謝意。憑藉 閣下對本集團的信心與忠誠，本集團定必繼續為各投資者帶來理想回報。

董事長  
肖兵

中國西安  
2020年4月17日

## 營業收入

截至2019年12月31日止年度錄得收益約人民幣39.16百萬元，較2018年的約人民幣44.46百萬元下降約12%。年內，本集團的業務主要分為5個可呈報及經營分部，包括天綫產品銷售及相關服務、水下監控及相關產品銷售、無人機產品銷售、建築相關產品銷售及農產品銷售。

### 天綫產品銷售及相關服務

2019年為5G商用元年，因此本公司在過去一年的工作重心主要集中在移動通信產品業務方面。本公司在開展4G相關的網規、網優、網建等業務的同時，還重點就研製的適用於5G的高端新型人工介質透鏡天綫系列產品（「該天綫系列產品」）進行了市場推廣工作，上半年本公司一方面通過各種通信行業展會、通信論壇等推廣展示該天綫系列產品，另一方面本公司還重點與各運營商開展了該天綫系列產品的推介及相關測試工作，隨後本公司還與運營商就該天綫系列產品在各種不同場景中進行了現網測試，測試效果極佳，獲得了運營商的廣泛認可。但由於各大運營商在2019年未開展大規模的組網建設工作，因而截止目前本公司尚未取得該天綫系列產品的相關收入。

因此，天綫產品銷售及相關服務經營分部的收益於年內輕微增加至約5%，大部分來自4G天綫產品。

### 水下監控及相關產品銷售

海洋工程裝備系列產品，2019年本公司對其整體產品性能及市場情況進行了分析。通過改進產品結構，提升產品的使用性能，增強產品應用效果，不斷擴大產品應用市場。本公司不斷積極研製可應用於消防救援、深水探測、極地環境探測及雷達探測等多系列海洋裝備產品，並逐步開拓水庫、海港等深水行業市場。

年內，由於大部分資源調配至改進現有產品及開發新產品以增強5G技術通訊能力，故水下監控及相關產品經營分部的收益少於1%。

### 無人機產品銷售

無人機產品由於目前尚未達到批量生產並進行銷售的階段，因此，2019年該分部尚未形成銷售收入。本公司也繼續針對市場需求進行改進及完善產品性能，加快該系列產品的最終定型，可望盡快推出市場。

年內，由於仍正在進行產品改進，故無人機產品銷售經營分部並無產生收益。

## 管理層討論及分析

### 建築相關產品銷售

依托上海自貿區的若干優惠政策，建築材料交易自2016年起穩步推出。由於不同客戶對建築材料有特定要求，而建築材料對價格波動很敏感，因此所有銷售及採購均採用背對背式貿易方式，以盡量減少庫存風險及價格波動風險。本集團亦採用低毛利率政策以提高年內產品交易的周轉率。年內並無重大營運變動。

年內，貿易產品主要為鋁錠，佔本集團收益約76%。年內確認收益約人民幣29.32百萬元，僅佔2018年產生的收益78%，是由於年內價格波動持續相對較高所致。

### 銷售農產品

針對農副產品方面，2019年本公司通過河北省易縣海蘭天然農業開發有限公司穩步發展，2019年該分部為本集團增加了更多收入，實現了企業盈利與積極履行社會責任的雙豐收。後期本集團借助其位於海軍定點扶貧村的政策及地域優勢，結合已有的社會口碑效應，通過各種溝通渠道，擴大農副產品市場，創造更多合作機會，並提升本集團銷售業績。

除良好的市場反應外，該業務在年內實現盈利。年內農產品貿易產生的收益約佔19%，而2018年的收益約佔11%。

年內並無錄得海外市場收益。

### 毛利

年內錄得毛利約人民幣1.37百萬元，毛利率約為3.49%，較2018年的毛利率約2.44%增加1.05%。此乃主要由於銷售農產品經營分部產生更多溢利所致。

### 其他收益及營業外收入

2019年錄得其他收益及營業外收入約人民幣5.89百萬元，相當於2018年的約1,317%，其中約人民幣3.12百萬元為因供應商未能滿足所要求的產品技術規格而自其收取的違約賠償金及人民幣1.03百萬元變現為有關年內豁免貿易及其他應付款項之債務重組之收益。

### 分部業績

年內銷售費用由2018年的約人民幣0.42百萬元增加至約人民幣0.69百萬元，增幅約64%，乃由於天綫產品銷售及相關服務經營分部產生技術服務費約人民幣0.27百萬元所致。

由於收取已減值債務，本集團錄得應收賬款減值虧損撥回約人民幣0.88百萬元。於2019年12月31日之應收賬款的累計減值虧損佔應收賬款總額的約90%，而約89%之應收賬款已逾期1年內但未減值。

年內已對其他應收款及預付款項的減值虧損撥回約人民幣0.24百萬元。

於分配a)收取之津貼、債務重組收益、其他退回稅項及違約賠償金；b)銷售費用；c)債務重組虧損、研究及開發成本、出售廠房及設備虧損、折舊及攤銷開支；及d)已確認及撥回之應收賬款、其他應收款及預付款項的減值虧損後，除無人機產品銷售及建築相關產品銷售經營分部外，已就所有其他經營分部報告分部溢利。其乃由於無人機產品並無確認銷售，而低利潤率的建築相關產品銷量不足以支付現有營運成本。

### 其他成本及費用

行政開支由2018年約人民幣20.23百萬元增加至本年度約人民幣21.40百萬元，增幅約為6%。一般而言，整體費用受到嚴格控制，且使用金額有所減少。年內，因全面收購一間聯營公司而產生法律及專業服務費用約人民幣1.02百萬元。

用作營運目的之短期借款產生約人民幣3.08百萬元的利息開支。約人民幣0.10百萬元被視為經營租賃付款的利息部分。

於2019年12月31日，因市價下跌，本集團就持有的上市股本證券錄得按公平值計入損益的金融資產公平值變動虧損人民幣3.56百萬元。因此，於2019年12月31日，按公平值計入損益的金融資產的公平值較原收購成本減少約36%。

為加強5G天線產品新技術的研究及開發，本集團自2018年起投資於一間聯營公司，而該聯營公司於2019年12月成為全資子企業。因此，虧損約人民幣1.04百萬元已確認為分佔聯營公司業績，原因為其將於2020年開始全面生產。

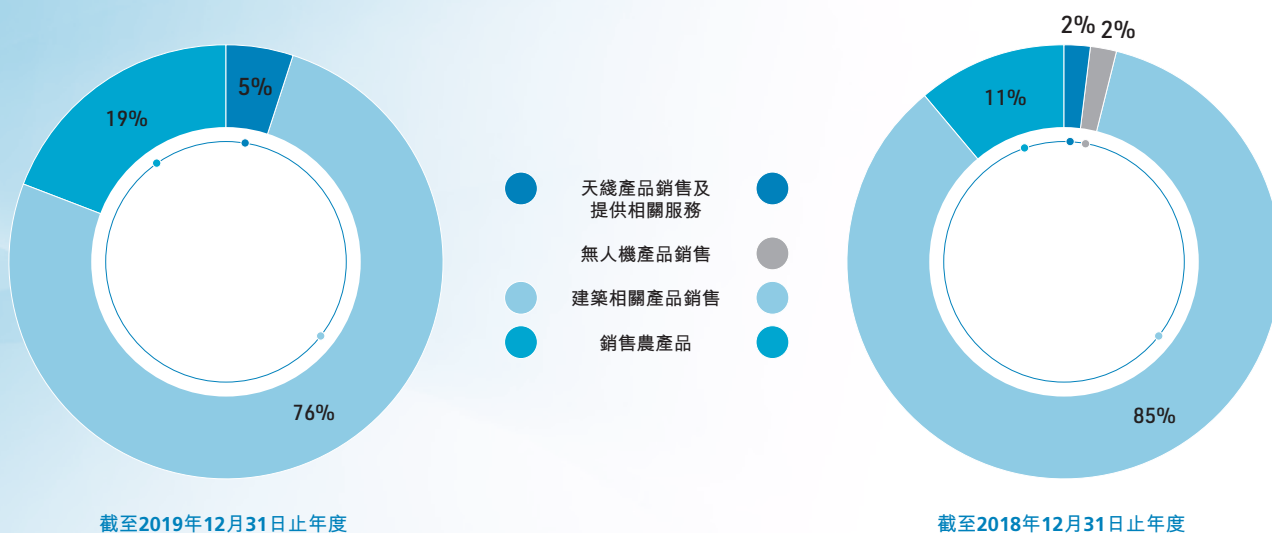
### 年內虧損

由於5G產品尚未開始銷售，水下監控及相關產品銷售及無人機產品銷售經營分部之收益較低，加上按公平值計入損益的金融資產公平值變動虧損，年內呈報虧損約人民幣23.98百萬元，較2018年呈報之虧損約人民幣40.97百萬元減少約41%。



## 管理層討論及分析

截至2019年12月31日止年度，本集團按可呈報及經營分部劃分的收益組成部分連同截至2018年12月31日止年度的比較數字如下：



### 展望

2020年本集團將繼續根據市場發展需求，基於當前已研製並推出市場的新型人工介質透鏡系列天綫產品，積極把握5G商用這一有利機遇，重點圍繞移動通信行業開展相關產品的研製及市場推廣工作。

根據國家工信部門等的工作部署以及國內幾大運營商的5G商用計畫，2020年將迎來5G通信的規模建設時期。因此2020年本公司的重點工作仍然是積極把握5G市場。本集團將在成功研發出的高效節能的新型人工介質透鏡多波束系列天綫的基礎上繼續加大研發投入力度，不斷增加人才、資金支持，繼續研發出不同頻段的可廣泛應用於5G移動通信、W-LAN、無人駕駛汽車、汽車電子、物聯網以及智慧城市等多種行業、多種用途的新型寬頻、多波束、高增益、全角度覆蓋的新材料系列天綫產品，全面豐富完善相關移動通信產品系列，打造本公司在移動通信時代的核心競爭力。

與此同時，2020年本公司還將繼續圍繞“擴大網絡無線覆蓋範圍，節約使用者成本，提升網絡業務服務品質，豐富使用者體驗”等方面深化網優網建相關工作，全力推廣基於本公司特有的“隔站閉站”技術產品，確保本集團在移動通信業務方面搶佔市場先機，為本集團創造更多效益。

此外，本公司將繼續協同發展航空航天、海洋系統工程、貿易以及農副產品等其他業務，繼續加大航空航天、海洋系統工程的研發投入以及與國內外知名技術研發企業的交流合作，構建本集團通信為主，多元發展的品牌格局。

針對本集團未來發展所需要的資金，除通過銀行借款和盤活現有資產外，也擬適時通過新的股票增發、債券發行等渠道進行融資。本集團也將緊密跟進國內資本市場，尤其是中國證監會、上海、深圳兩個交易所推出的各項新政，根據自身業務發展情況，開拓新的融資管道。本集團董事會及管理層將加倍努力使本集團成為一家多元化經營發展的高科技企業。

### 五大供應商及五大客戶

截至2019年12月31日止年度，向五大客戶及最大客戶的銷售額分別佔本集團收入約80.55%（2018年：95.76%）及61.25%（2018年：47.40%）。

截至2019年12月31日止年度，向五大供應商及最大供應商的採購額分別佔本集團總採購額約76.98%（2018年：77.08%）及36.72%（2018年：33.04%）。

於截至2019年12月31日止年度，五大客戶及五大供應商各自為與任何董事、本公司行政總裁或據董事所深知擁有本公司股份超過5%之任何本公司股東或彼等各自任何聯繫人士概無關連之獨立人士。

### 流動資金、財務資源及資本結構

年內，本集團主要由營運、發行股份、短期借款及使用權資產項下之租賃負債產生之資金提供資金。年內，短期借款主要用於日常營運，而租賃負債僅用於為本集團經營租賃項下之該等資產及服務提供資金。於2019年12月31日，本集團之短期借款約為人民幣1.72百萬元，須於一年內償還，而租賃負債約為人民幣2.24百萬元，已根據租賃條款分類。

年內計息借貸按年利率1%至12%計息，而租賃負債則按年利率7.13%計息。年內，大部份經營債務均以人民幣計值。利率風險及外匯風險政策的詳情於綜合財務報表附註九披露，董事認為利率風險及外匯風險極微。

於2019年12月31日，本集團之資產負債比率約為11.44%（2018年：由於並無計息借款，故並不適用），其乃按計息借款總額與租賃負債之總和除以本公司擁有人應佔權益計算。本集團權益變動詳情於年報內合併股東權益變動表中披露，股本結構於綜合財務報表附註六披露。

現金及現金等值項目由約人民幣6.89百萬元減少至人民幣5.68百萬元。於2019年12月31日，本集團並無抵押銀行存款作為任何業務營運及負債的擔保。

## 管理層討論及分析

### 外匯風險

由於本集團大部分交易均以人民幣列值，故本集團於回顧年度並無因匯率波動而引致業務或流動資金出現任何重大困難或影響。本集團並無訂立任何重大外匯合約、利率或貨幣掉期或其他財務活動。關於外匯風險之政策詳情於綜合財務報表附註九披露，董事認為外匯風險極微。

### 持有的重大投資

截至2019年12月31日止年度，除分別於綜合財務報表附註十一及六披露之子企業投資、於聯營公司的權益及按公平值計入損益之金融資產外，本集團並無持有任何重大投資。

按公平值計入損益之金融資產詳情如下：

於2019年12月31日，本集團持有合共5,080,004股中科雲網科技集團股份有限公司（「雲網」）已發行股本中每股面值為人民幣1元之普通股（「雲網股份」），相當於雲網全部已發行股本約0.64%，雲網股份之公平值約為人民幣12.81百萬元，相當於本集團總資產約10.22%。與收購雲網股份之總代價約人民幣20.01百萬元比較，已確認按公平值計入損益之金融資產公平值變動產生之累計虧損約為人民幣7.20百萬元。執行董事陳繼先生及非執行董事黃婧女士為雲網之董事，陳繼先生及彼之聯繫人直接及間接持有雲網全部已發行股本約23.81%。

根據雲網之已刊發財務資料，擁有人應佔截至2019年12月31日止年度之虧損淨額及於2019年12月31日之淨資產分別約為人民幣35.74百萬元及人民幣9.31百萬元（2018年：分別為溢利淨額約人民幣8.03百萬元及淨資產約人民幣23.81百萬元）。於2019年，並無獲雲網宣派或自雲網收取股息，惟已確認約人民幣3.56百萬元為按公平值計入損益之金融資產之公平值變動產生之虧損淨額。

雲網為於中國成立之股份有限公司，其股份於深圳證券交易所上市(002306.SZ)。雲網主要於北京市、鄭州市及無錫市從事團體餐飲業務。為加強對現有團體餐飲業務之管理及控制、積極發展新團體餐飲項目及擴充營運範圍，有效成本控制措施以及改善產品質量及食品安全將為雲網於可見未來的主要目標。與此同時，雲網積極考慮不同融資渠道（包括重組及併購），以實行進一步發展。

董事認為，於雲網之投資具良好增長潛力，且由於可能改善經營業績及增加淨資產，將為本集團創造合理回報。

### 重大收購事項及出售事項

年內，本公司發行166,570,176股本公司內資股，以收購於聯營公司蘇州海天新天綫科技有限公司之約91.43%股權，故該公司已成為本集團之全資子企業。因此，約人民幣1.04百萬元已入賬為本集團於年內之分佔聯營公司業績。

### 僱員及酬金政策

於2019年12月31日，本集團擁有73名（2018年：52名）全職員工。2019年度員工成本總額約為人民幣9.93百萬元（2018年：人民幣9.98百萬元），包括董事及監事會成員（「監事」）的酬金。本集團全體僱員均合資格參與法例規定之定額供款退休計劃。本集團不時檢討僱員酬金，一般為每年加薪或視乎服務年期及表現於適當時作出特別調整。除薪金外，本集團亦向僱員提供醫療保險等僱員福利。董事亦會視乎本集團的財務表現酌情向本集團僱員發放花紅。本集團並無授出任何購股權予董事及其僱員。本集團為全體僱員推行全面職業發展計劃，該計劃按照員工職位需要及所長提供多元化的兼讀培訓機會。董事、監事及高級管理層之薪酬範圍詳情披露於綜合財務報表附註十一。

### 本集團資產的質押

於2019年12月31日，本集團並無就其業務營運及負債作出任何資產抵押。

### 重大投資的未來計劃

於2019年12月31日，本集團並無已訂約但未於綜合財務報表撥備之重大資本開支。

除本文披露者外，本集團並無其他重大投資計劃。

### 或然負債

於2019年12月31日，除於綜合財務報表附註十六披露者外，本集團並無任何重大或然負債。

### 股本集資活動所得款項淨額之使用情況

截至2019年12月31日止年度，股本集資活動所得款項淨額之使用情況如下：

#### 根據一般授權發行92,000,000股H股於2016年12月15日悉數完成

發行詳情（更多詳情載於本公司日期為2016年8月19日的公告）

發行日期：	2016年8月19日
每股H股的收市價：	0.285港元（發行日期報價）
每股H股的認購價：	0.25港元（較每股H股收市價折讓約12.28%）
認購人：	彩域投資有限公司、朗譽環球有限公司及海祥控股有限公司

所得款項淨額之擬定用途	概約已動用所得款項淨額				概約未動用所得款項淨額 (百萬)
	概約已籌得 所得款項淨額 (百萬)	過往動用 (百萬)	年內動用 (百萬)	動用總額 (百萬)	
償還銀行貸款及利息開支	6.10港元	6.09港元	0.01港元	6.10港元	0.00港元
本集團的營運資金	16.40港元	15.94港元	0.46港元	16.40港元	0.00港元
<b>總計</b>	<b>22.50港元</b>	<b>22.03港元</b>	<b>0.47港元</b>	<b>22.50港元</b>	<b>0.00港元</b>

所得款項淨額已獲悉數動用，且並無重大延遲及擬定用途變更。

## 管理層討論及分析

### 根據特別授權發行200,000,000股內資股

發行詳情（更多詳情載於本公司日期為2018年2月2日的通函）

認購協議日期：	2017年10月10日
每股H股的收市價：	7.400港元（認購協議日期報價）
每股內資股的認購價：	人民幣0.21元（相當於約0.248港元，較每股H股收市價折讓約96.65%）
認購人：	上海高湘投資管理有限公司、肖兵先生、金嶸霏女士及張建東先生

所得款項淨額之擬定用途	概約已籌得	概約已籌得	概約已動用所得款項淨額		概約未動用 所得款項淨額 (百萬)
	所得款項淨額 — 原定 (百萬)	所得款項淨額 — 重新分配後 (百萬)	年內動用 (百萬)	動用總額 (百萬)	
新型天綫（包括採用新材料製造之天綫、WIFI天綫及5G天綫） 之研發、試產、生產、市場營銷及一般營運開支	人民幣30.00	人民幣39.10	人民幣39.10	人民幣39.10	人民幣0.00
大載重自旋翼無人機及指揮、監測多旋翼小型無人機之 研發、試產、生產、市場營銷及一般營運開支	人民幣10.00	人民幣1.40	人民幣1.39	人民幣1.39	人民幣0.01
水下監測設備之研發、試產、生產、市場營銷及 一般營運開支	人民幣1.00	人民幣0.50	人民幣0.50	人民幣0.50	人民幣0.00
<b>總計</b>	<b>人民幣41.00</b>	<b>人民幣41.00</b>	<b>人民幣40.99</b>	<b>人民幣40.99</b>	<b>人民幣0.01</b>

儘管本公司已悉數收取認購價，惟年內尚未向認購人配發及發行200,000,000股內資股，原因為於2020年3月12日方完成所需文件及手續。

在簽訂認購協議時，發行新內資股須經陝西省商務廳（「商務廳」）批准，然後向西安市工商行政管理局（「工商行政管理局」）進行登記手續（「原規定」）。於2018年3月19日取得股東批准發行新內資股後，本公司按原規定向商務廳申請批准時，獲悉原規定已經更改。根據新規定，本公司發行新內資股須先向工商行政管理局進行備案登記，然後向商務廳進行備案（「2018規定」）。由於認購協議是在原規定下簽訂，本公司未能取得通知應按照原規定或是2018規定辦理登記手續。因此，本公司與各認購人於2018年6月達成一致意見，各方均同意延長認購協議直至審批登記程序明確。

於2018年底，工商行政管理局採納屬地管理原則，發行新內資股備案登記的機構由工商行政管理局變更為工商行政管理局高新技術產業開發區分局（「高新區分局」）。備案登記的交接已於2019年6月完成，高新區分局才按2018規定正式開始受理備案登記，然而本公司仍未能取得明確通知。

於2019年底，中華人民共和國商務部發出了新規則，規定內資股完成發行後，只需於高新區分局辦理備案（「2019規定」），且本公司獲得通知新內資股發行後可按2019規定進行備案。因此，本公司在2020年3月12日按2019規定完成發行新內資股。

於2019年6月，中國工業和信息化部已向中國電信、中國移動、中國聯通及中國廣電發放5G商用牌照，標誌着我國5G技術正式商用。移動通訊行業已獲廣泛認同為未來數年增長最大及最快之市場。預期移動通訊營運商將於2020年展開大型網絡建設。憑藉於2019年12月收購蘇州海天新天綫科技有限公司後本集團之人工介質透鏡多波束天線產品，本集團將積極把握5G市場之重要機遇。本集團將全面整合其資源，並充分使用其於通訊行業之營運及生產經驗以及銷售網絡，以推廣移動通訊天綫產品。同時，本集團將繼續發展一系列可廣泛應用於5G移動通訊、W-LAN以及其他行業及情況的不同頻段新材料天綫產品。為配合本集團之發展及策略並符合其生產及營運需要，董事會已於2019年12月26日議決重新分配籌集得之所得款項淨額用作上文所述之擬定用途。

鑑於市場環境轉變及重新分配所得款項淨額，約人民幣40.99百萬元已於年內獲動用，而約人民幣32.68百萬元將於第一年用於擬定用途。未動用金額將於第二年動用，不會嚴重延遲及更改擬定用途。

# 企業管治報告

## 遵守企業管治常規守則

本公司董事會一直致力維持高水準的企業管治。董事會認為，本公司於截至2019年12月31日止整個財政年度一直遵守GEM上市規則附錄十五所載企業管治守則及企業管治報告（「守則」）的守則條文。

## 董事會

### 組成及功能

董事會的組成反映了本公司在體現有效領導及獨立決策所須具備的技巧、知識及經驗之間，作出的適當平衡。根據守則，董事會採納董事會成員多元化政策（「董事會成員多元化政策」）。本公司確認並受惠於董事會成員之多元化。董事會所有任命將繼續按優點基準作出，但與此同時本公司將確保董事會擁有均衡的技術、經驗、多方面見解及投入的時間，切合本公司業務需要。候選人將從多個方面進行甄選，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、經驗（專業或其他）、技術及知識。每名新獲委任之董事會成員均已於獲委任時接受全面、正式及度身訂造之入職簡介。

董事會成員包括具有各行業及專業背景的專家，彼等曾於中國相關政府機構、上市公司、跨國機構或其他機構任職。全部董事會成員均在投資、業務經營、財務管理、公司管理方面擁有多年經驗。董事會認為，董事會目前的成員組合在執行及非執行董事之間取得合理平衡，且就保障本公司股東的利益而言，可提供足夠制衡。

於2019年12月31日，董事會由十一名董事組成，包括執行董事肖兵先生（董事長）及陳繼先生（副董事長）；非執行董事孫文國先生、李文琦先生、左宏先生、黃婧女士及燕衛民先生及獨立非執行董事張鈞先生、師萍教授、涂繼軍先生以及雷振亞教授。董事履歷載於本年報「董事、監事及高級管理層」一段。

董事會成員各自之間並無財務、業務、家族或其他重大／相關關係。

所有非執行董事均簽訂不超過三年的固定任期服務合約。獲委任填補臨時空缺的所有董事，須於彼等獲委任後之首屆股東週年大會由本公司股東重選，而所有董事則須最少每三年予以重新委任或重選一次。董事會成員組合以董事類別劃分（包括董事長、執行董事、獨立非執行董事及非執行董事的姓名），並於所有公司通訊資料中披露。

董事會負責監督各財政期間賬目的編製，該等賬目以真實公平的角度展示本集團於該期間的財務狀況及業績與現金流量。董事會亦負責制定本集團的長遠策略，並監督管理層以確保全面推行本集團政策，以及有效履行彼等的職務。此外，董事會亦負責履行守則所載企業管治職責，包括制定及檢討本公司有關企業管治及遵守法律及監管規定的政策及常規；審閱及監察董事及高級管理層的培訓及持續專業發展，並檢討本公司遵守守則所載守則條文及本報告之披露。於截至2019年12月31日止財政年度，董事會已履行守則所載企業管治職責。

### 董事會之委派

管理層（包括執行董事）連同其他高級管理層獲委派負責執行董事會不時採納之策略及指示並進行本集團之日常營運。執行董事及高級管理層定期會面，檢討本集團整體業務表現、調配整體資源及作出財務及營運決定。董事會亦在彼等管理權力範圍內給予清晰指示，包括管理層應作報告及於實行前取得事先批准之情況，亦會定期檢討委派安排，以確保有關安排切合本集團之需要。

### 董事長與行政總裁之角色區分

截至2019年12月31日止財政年度，本公司並無行政總裁一職。本集團業務之日常管理由本公司全體執行董事跟進。董事會相信目前的安排足以確保本集團現有業務營運可有效管理及監控。董事會持續審視本集團企業管治架構之成效，評估是否需要作出任何變動，包括委聘行政總裁。

### 董事會會議及出席率

董事會最少每季舉行一次會議，如有需要亦可舉行額外會議。就每次已安排之會議之間，董事均獲適時提供有關本集團活動及業務發展的資料，讓彼等緊貼本集團的最新發展。於截至2019年12月31日止財政年度，董事會曾舉行15次會議。

董事於2019年的出席記錄詳情：

	出席董事會 會議次數／總數	出席股東大會 次數／總數
<b>執行董事</b>		
肖兵先生	15/15	2/2
陳繼先生	15/15	2/2
<b>非執行董事</b>		
孫文國先生	15/15	0/2
李文琦先生	15/15	2/2
左宏先生	15/15	2/2
黃婧女士	15/15	2/2
燕衛民先生	15/15	0/2
<b>獨立非執行董事</b>		
張鈞先生	15/15	0/2
師萍教授	15/15	2/2
涂繼軍先生	15/15	1/2
雷振亞教授	15/15	0/2



### 持續專業發展

全體董事均須參與持續專業發展，以發展及更新彼等之知識及技能。根據董事提供的記錄，截至2019年止財政年度，董事所接受之培訓概述如下：

	有關企業管治、監管發展及其他相關題材之培訓
<b>執行董事</b>	
肖兵先生	✓
陳繼先生	✓
<b>非執行董事</b>	
孫文國先生	✓
李文琦先生	✓
左宏先生	✓
黃婧女士	✓
燕衛民先生	✓
<b>獨立非執行董事</b>	
張鈞先生	✓
師萍教授	✓
涂繼軍先生	✓
雷振亞教授	✓

### 有關董事進行證券交易的行為守則

本公司已按GEM上市規則第5.48條至第5.67條所規定買賣標準的相同條款，採納有關董事進行證券交易的行為守則。本公司已向全體董事作出指定查詢，本公司並不知悉董事並無遵守有關董事進行證券交易規定的買賣標準及行為守則。

### 獨立性

本公司已收到各獨立非執行董事根據GEM上市規則第5.09條就彼的獨立性發出的年度確認。本公司認為全體獨立非執行董事均為獨立。

### 薪酬委員會

薪酬委員會於2005年12月成立，由三名成員組成，主要為獨立非執行董事。目前，該委員會主席為獨立非執行董事涂繼軍先生，其他成員包括師萍教授及李文琦先生。

薪酬委員會負責（其中包括）就本公司之政策及全體董事及高級管理層之薪酬架構，以及就成立正式及透明程序以發展有關薪酬政策向董事會提供推薦建議。薪酬委員會獲委派負責釐定全體執行董事及高級管理層之特定薪酬待遇。執行董事及高級管理層的薪酬（包括實物福利、退休金權利及賠償付款、基本薪金及表現花紅）乃依據個別人士的技能、知識、參與程度及表現，參考本公司表現、盈利能力、目標及目的以及行業慣例。委員會亦會與主席討論其他執行董事之薪酬建議，並確保概無董事參與決定其自身之薪酬。

薪酬委員會的指定職權範圍在本公司網站刊載。

薪酬委員會於2019年曾舉行3次會議並有委員會成員出席。各成員的個別出席記錄如下：

	出席股東大會次數／總數
<b>非執行董事</b>	
李文琦先生	3/3
<b>獨立非執行董事</b>	
師萍教授	3/3
涂繼軍先生	3/3

於截至2019年止財政年度，薪酬委員會已（其中包括）審閱執行董事薪酬、評估執行董事之表現及批准執行董事之服務合約條款。

### 提名委員會

提名委員會於2005年12月成立，由三名成員組成，主要為獨立非執行董事。目前，該委員會主席為獨立非執行董事涂繼軍先生，其他成員包括張鈞先生及左宏先生。

提名委員會負責制定提名政策、定期審核董事會架構、規模及成員組合，推行董事會成員多元化政策，評核獨立非執行董事之獨立性，物色合資格之適合人士成為董事會成員，並就董事會成員的任何建議變更、甄選及委任以及繼任計劃方面向董事會提供推薦建議。提名委員會的指定職權範圍在本公司網站刊載。

提名委員會於2019年曾就甄選及推薦候選董事舉行3次會議，甄選方式以適用於本集團業務的相關技能及經驗而定，所有委員會成員均有出席。各成員的個別出席記錄如下：

	出席會議次數／總數
<b>非執行董事</b>	
左宏先生	3/3
<b>獨立非執行董事</b>	
張鈞先生	3/3
涂繼軍先生	3/3

於截至2019年止財政年度，提名委員會已（其中包括）釐定董事之提名政策及根據董事會成員多元化政策，採納年內的提名程序及甄選及推薦董事候選人的程序及準則。

第六屆董事會之任期已於2019年6月28日屆滿，提名委員會已審閱全體現任董事，並建議全體現任董事於股東週年大會上接受甄選為第七屆董事會之董事。

### 審核委員會

本公司已遵照GEM上市規則第5.28條於2003年4月成立審核委員會，並制定其書面職權範圍。審核委員會目前由獨立非執行董事師萍教授擔任主席，而其他成員為雷振亞教授及黃婧女士，大部份成員均為獨立非執行董事。

審核委員會負責審閱本集團採納之會計政策及常規，亦負責審閱及討論有關財務報告之成效、內部監控及審核事宜以及履行董事會委託之其他職責及於每次就上述事宜舉行會議後向董事會匯報其工作、會議結果及建議以及本集團面對之營運風險。審核委員會須推薦建議委聘、續聘或罷免外聘核數師、批准其薪酬及委聘條款，檢討及監督外聘核數師的獨立性、客觀性，外聘核數師的辭任及罷免，以及與外聘核數師保持充分溝通並與其討論核數的性質及範疇。

審核委員會的職權範圍在本公司網站刊載。

本公司已遵守GEM上市規則第5.28條，規定審核委員會（必須由最少三名成員組成並由獨立非執行董事擔任主席）至少有一名成員為獨立非執行董事，且持有合適專業資格或會計相關財務管理知識。

審核委員會於2019年曾舉行7次會議，討論本集團於2018年的年度業績、2019年的季度業績以及審閱內部監控事宜。各成員的個別出席記錄如下：

	出席會議次數／總數
<b>非執行董事</b>	
黃婧女士	7/7
<b>獨立非執行董事</b>	
師萍教授	7/7
雷振亞教授	7/7

於截至2019年止財政年度，審核委員會已（其中包括）審閱本公司季度、中期及全年業績並審核本公司內部監控事宜。審核委員會已審閱本集團截至2019年12月31日止年度之經審核財務業績。

董事會已決定，本集團於截至2019年12月31日止年度之財務報表應根據中國企業會計準則（「中國企業會計準則」）編製，以更適當呈列本集團之財務表現及狀況，原因為本集團之營運及資產主要位於中國。於股東週年大會上獲本公司股東委任之核數師信永中和（香港）會計師事務所有限公司已經辭任，自2020年2月17日起生效，原因為其未能根據中國企業會計準則編製經審核年報。

審核委員會已審閱信永中和（香港）會計師事務所有限公司之辭任，並建議委任信永中和會計師事務所（特殊普通合伙）及批准薪酬及委聘條款，以填補臨時空缺，並任職至本公司下屆股東週年大會結束。

### 核數師酬金

於2019年，就審核服務及其他服務已付及應付予外聘核數師的費用分別為人民幣0.96百萬元及人民幣0.28百萬元。

### 公司秘書

本公司已委任倫家俊先生為公司秘書，負責所有秘書服務。倫先生確認於回顧年度，其已參與不少於15小時的相關專業培訓。

### 風險管理與內部控制

董事會整體負責本集團的風險管理及內部監控制度並審閱其效能。董事會定期審閱本集團的風險管理及內部控制制度，以管理而非消除未達成業務目標的風險，並提供合理而非絕對保證並無重大錯報及虧損。於回顧年度，董事會已審閱管理層提供的營運及財務報告、預算及業務計劃，以識別、評估及管理任何重大風險。此外，審核委員會及董事會亦就本集團的業績表現、風險管理及內部監控制度（包括財務、營運及合規控制）進行季度審閱，以確保採取有效措施保障本集團之重大資產、履行其內部審核職能及解決重大內部控制缺陷。此外，已建立處理及傳播內部信息之適當程序及內部控制。董事會認為已採納有效及充足風險管理及內部控制制度，並會持續審閱風險管理與內部控制職能的現有安排的成效，並評估是否有必要作出任何變動。

### 股東權利

股東特別大會可由董事會根據本公司組織章程細則第64條，按持有本公司附有表決權的已發行及未發行股份10%或以上（包括10%）的股東以書面形式要求召開。根據本公司組織章程細則第66條，倘本公司召開股東週年大會，持有本公司有表決權的股份總數5%或以上（包括5%）的股東有權以書面形式向本公司提出新動議，本公司須將動議中符合股東大會職責範圍內的事項，列入該次會議的議程。股東可於本公司股東大會上提呈新動議，有關動議須送交本公司中國註冊辦事處及主要營業地點及本公司香港主要營業地點。

本公司股東可將彼等向董事會提出之任何查詢以書面形式郵寄至本公司。本公司股東可將有關其權利之查詢或要求郵寄至本公司香港主要營業地點。

#### 投資者關係及與股東溝通

本公司沿用之政策，乃為適時向本公司股東披露相關資料。董事會成員於本公司股東週年大會上與股東會面及溝通。董事長就每項審議事宜提出個別決議案，並將每項提呈決議案用投票方式進行表決。投票結果會於股東週年大會舉行當日刊登於本公司網站。

我們的公司網站載有公司資料、中期及年度報告、本公司刊發之公告及通函，讓本公司股東能適時得知本公司的最新消息。

於截至2019年止財政年度，本公司之組織章程細則有以下變動：

- 更改公司名稱
- 董事會架構變更
- 本公司內資股持有人更改名稱
- 於本公司發行新內資股後之股本及股權架構變動

變動詳情於本公司日期分別為2019年4月16日及2019年12月20日之通函及公告更具體載述。

# 環境、社會及管治報告

## 關於本集團

海天天綫科技股份有限公司（「本公司」；或與其子公司統稱為「本集團」）成立於一九九九年十月，並於二零零三年十一月五日在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）GEM上市。

成立至今，本集團專注發展移動通訊產品及服務，同時開發各類海洋工程、航空航天裝備等，形成了完善的產品研發、生產、銷售、安裝、服務緊密結合的經營體系（「主營業務」）。集團重視自主研發和創新，已經研製出多達400餘種與天綫相關的通訊產品，廣泛應用於全國各省市移動通訊網路。本集團還擁有四十多項專利技術，並承辦國家各有關部門的多項重點科研項目。本集團的創新努力和科研成果，更獲得國家肯定，成為全國首批「創新型企業」之一。

## 本報告的適用範圍、重要性及報告期

### 報告原則及範疇

本環境、社會及管治報告（「本報告」）披露有關本公司主營業務在環境、社會及管治報告範疇上的方針、策略、目標及整體表現。本ESG報告乃應香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）GEM上市規則附錄20所載的「環境、社會及管治報告指引」（「ESG指引」）及其「不遵守就解釋」條文而發表。

除另有說明者外，本報告涵蓋本集團在香港及中國的業務運作於截至二零一九年十二月三十一日止年度的報告期間（「報告期間」），在工作環境質量、環境保護、營運常規及社區參與等四個方面之整體表現、風險、策略、措施及承諾。

有關本集團企業管治架構及其他相關資料，請參閱本年報第13頁至第20頁《企業管治報告》。

### 整體方針及政策

本集團致力以企業可持續性為原則，以符合道德、誠信及透明的方式營運，一切適用法律法規和標準。我們亦會透過良好的企業管治、環境保護、社區投入及保障社會整合去改善我們於環境、社會及管治方面的表現，並承諾積極、持續地與客戶、員工、本地社區、供應商和業務夥伴、投資者及監管機構等各內部及外部持份者溝通，聆聽他們對社會及環境等議題的心聲，藉以理解社會大眾對企業的要求及需要，從而建立長期可持續的關係，促進企業與社會的共同健康發展。

### 重要性評估

本集團的管理層及僱員參與編製本報告，並協助本集團檢討其環境、社會、營運慣例及管治層面的議題，並評估該等議題對本集團業務及持份者的重要性，從而作出相關披露。環境、社會及管治報告。

持份者識別及關注

		關注點
內部持份者	一般員工	公司整體經營業績； 日常業務運作過程的合規情況； 薪酬、晉升及獎懲制度、以及公平性； 人才培訓體系及個人發展前景
	高級管理人員	公司整體經濟效益； 生產經營管理狀況； 治理體系完善程度； 行業投資機遇及公司未來發展潛力
	董事會成員	戰略規劃及其成效和可持續性； 財務及內部管治體系完整性及成效
外部持份者	股東及投資者	公司財務狀況及企業經營損益情況； 業務運行狀況、市場及行業變化； 股東及投資者權益
	客戶	公司生產技術、產品質量； 公司營運穩定性
	供應商	公司的科技、生產、產品、市場需求； 公司業務穩定性
	政府及監管機構	運營過程中的合法合規情況； 資本市場操作及合規； 企業經濟價值及效益
	媒體及社會大眾	環保政策； 經營合規情況

針對持份者的關注，本集團積極開設溝通渠道，以了解他們對公司的關注，以及有效溝通本集團的相關政策。就內部持份者的溝通措施：公司制定了員工手冊以及相關工作指引，並通過建立口頭、書面、多人互動、公告欄以及其他多種形式的溝通渠道讓員工反應工作中遇到的實際問題和任何訴求，通過定期反饋、績效考核等制度，評估工作效率，並與管理層溝通，提高公司整體效益。



## 環境、社會及管治報告

就外部持份者，公司嚴格按照《公司法》以及《公司章程》規定，制定嚴格的內控制度以及完善的會議制度，定期舉行股東大會等，使股東廣泛參與公司重大事宜。另外，公司重視完善的訊息披露制度，及時發佈相關企業公告、更新公司最新信息，確保與外界投資者有效溝通，亦有專門的人員維護公司網站，及時接待廣大投資者、監管機構以及媒體的訪談，公司設有投資者熱線，確保投資者、媒體及大眾能夠及時與公司溝通。我們亦不時與相關政府部門及監管機構溝通，跟進政策變化，及時就內部體系作出調整。我們與供應商、客戶及合作夥伴保持良好緊密的業務關係，分享市場及行業見解和分析，了解他們所需並應對。

### 持份者的意見回饋

如參閱本ESG報告後，對本集團的環境、社會及管治方針與表現有任何意見，歡迎透過下列方式與本集團分享：

郵寄地址： 香港灣仔譚臣道23號壬子商業大廈16樓B室  
電郵： info@xaht.com

### 環境層面報告

我們關注業務運作對自然環境所構成的影響。因此，我們致力在日常業務運作過程融入環保元素，加強整體環境管理，提高員工的環保意識。本集團已制訂一系列環保守則，包括《環境因素識別與評價程序》、《環境運行控制程序》、《環境監測與測量控制程序》及《海天天綫公司涉及的主要環境法律法規條款摘錄》等，並確保員工嚴格遵守。

本集團制訂的內部環保政策及措施均參考國家相關指引及標準。我們遵照《環境空氣質量標準》(GB3095-2012)二級標準進行一般工作環境的空氣質量管理。同時，我們貫徹執行《中華人民共和國環境保護法》及《建設項目環境保護管理條例》的管理規定，並按《電子信息產品污染控制管理辦法》的要求處置電子用品。

本集團希望透過有效實施上述環保政策及守則，鼓勵員工善用資源，提倡節約能源和資源措施，降低對環境的影響，保護環境。同時，為加強執行相關環保措施，本集團作出清晰的部門分工。行政部門負責整體環保監管，對能源消耗等各種環境保護措施進行監督執行，並設立相應的獎懲措施。

報告期間，本集團並無就任何有關廢氣及溫室氣體排放、水及土地的排污、以及產生有害或無害廢棄物、且對本集團有重大影響的環保法律法規之違規事件。本集團亦確認於報告期間，我們業務過程中未有出現違反上述法律及法規而遭受相關政府機關處罰的情況。

## 排放物

### 空氣污染－廢氣及溫室氣體排放、揚塵

本集團嚴格遵守《中華人民共和國環境保護法》《空氣污染管制條例》、《廢物處置條例》、《中華人民共和國環境保護法》、《中華人民共和國環境噪聲污染防治法》、《中華人民共和國環境影響評價法》、《建設項目環境保護管理條例》、《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》及《國務院關於環境保護若干問題的決定》、《空氣污染管制條例》等政府所頒佈且適用於本集團之相關條例，同時通過品質管制體系ISO19001: 2016標準認證，證明符合相關法例的要求。

我們在產品設計過程中，要求使用對環境污染最小，甚至無污染的物料，嚴禁使用國家法律法規等明文禁用的物料。產品的設計亦需要選用符合《RoHS禁止有害物質指令》要求的材料，採用具備輕型環保性能的新配方。

除了產品設計，我們亦積極通過對生產流程的環境管理，控制碳排放。在生產過程中，我們避免使用廢棄物排放量高、環保效益低的設備，盡量使用清潔能源，提高資源利用率，採用新工藝，提高廢棄物綜合利用率以及污染物無害化處理水平，以保護環境，增強公司整體效益。

本集團在生產過程中不會排放工業廢氣。

### 有害及無害廢棄物處理

為避免因未有妥善處置廢棄物而對環境造成嚴重破壞，本集團對廢棄物處置實施嚴格指引。我們嚴格遵循《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》、《中華人民共和國循環經濟促進法》、《電子信息產品污染控制管理辦法》等相關的法律法規，在使用和處置電子固廢等廢物過程中採取相應的防治污染環境的措施，不會隨意丟棄、遺撒固體廢棄物。

我們鼓勵重複節約使用仍能運作的電子產品。我們購置電腦等電子產品時注重產品質量，特別安排專門人員進行質量選購，確保產品使用壽命較長，減少對環境的損害。其次，有專門人員向員工指導有關電子產品的正確使用，降低因不適當使用而導致的損壞，從而減少電子廢棄物污染。對報廢的電腦及電子產品，以及日常辦公產生的廢舊電池、硒鼓、耗材等會導致環境污染各類廢棄物，按照《高新區工業固體廢棄物排放暫行規定》有關條例法規要求，統一交由具有《廢棄電器電子產品處理資格證書》的正規註冊公司進行回收。若然由私人清運，我們要求與承包清運人簽訂廢棄物處置保證書，說明廢棄物流向，以避免污染環境。

## 環境、社會及管治報告

對其他固廢，我們要求：

- i. 各生產部門將生產過程中產生的廢棄物進行收集、分類整理，並按照指引儲放到指定地點；
- ii. 對危險廢棄物的堆放點，要考慮防雨、防火、防洩漏、通風等措施，並做好危險、廢棄標記。危險清運管理人員需經過培訓，了解危險廢棄物的特性，自我保護；
- iii. 行政部檢查及紀錄各類廢棄物的儲放情況。

### 污水排放

本集團沒有來自清洗設備等的污水，排放的廢水主要為日常運營過程中產生的少量生活污水。我們嚴格按照環保標準，對產生的污水均進行相應妥善處理，包括由化糞池處理，以減少對環境的污染。

排放物數據摘要：

排放物種類	單位	數量	
		二零一九年	二零一八年
溫室氣體排放			
— 範圍一—直接排放			
(i) 燃料消耗		31,857	18,200
— 範圍二—間接排放			
(i) 電力消耗	千克(二氧化碳當量)	137,542	105,300
— 範圍三—其他間接排放			
(i) 紙張消耗		15,000	1,900
(ii) 水消耗		1,326	833
廢氣排放			
— 氮氧化物		9110.1	5,631.3
— 二氧化硫	克	38.5	662.5
— 顆粒物		111.4	414.6
其他排放物			
— 污水		107	345
— 其他無害廢物	噸	6	35

本集團有關ESG指引中A1層面的關鍵績效指標之披露，現概述如下：

關鍵績效指標A1.1	排放物種類及排放物數據（如適用）已載列於以上數據摘要。
關鍵績效指標A1.2	溫室氣體總排放量已載列於上述各段。日常營運過程中產生的溫室氣體（包括二氧化碳及一氧化碳）均沒有超出相關法例許可的最高水平。
關鍵績效指標A1.3	日常營運過程中並無產生有害廢棄物。
關鍵績效指標A1.4	無害廢棄物總量已載列於以上數據摘要。
關鍵績效指標A1.5	減少排放物的措施及所取得的成效可參考上述各段。
關鍵績效指標A1.6	處理廢棄物的方法、減低產生量的措施已載列於以上有害及無害廢棄物處理段落。

#### 資源使用

##### 綠色辦公

我們要求員工認真節約資源，貫徹保護環境的環保理念。同時，針對日常業務運營當中存在的潛在能源供應問題，積極做好能源組織保障，防治能源供應突發中斷。其次，我們積極提高能源使用效率，倡導綠色辦公，節能減排，要求各部門員工在日常工作中嚴格執行《公司節電管理規定》，以及對辦公用品的領用、紙張的消耗按《辦公用品領用管理規定》要求執行，希望藉此持續改善我們的能源效益管理。同時，我們致力通過識別及評估潛在環保風險，並採取措施減低資源消耗，以推廣環保意識。部份具體措施包括：

- i. 鼓勵員工養成良好習慣，下班前隨手關掉所用電氣設備，垃圾分類放置，將可回收資源重複利用；
- ii. 就辦公電器使用，遵循「用時開機、閒時待機、下班關機」的行為規範，減少待機能耗；
- iii. 在自然光充足的情況下，減少公共區域不必要的照明，並採用節能環保型的照明系統；
- iv. 利用時間控制器，按照夏冬兩季分時調節照明系統的使用時間；
- v. 用水方面，本著節約用水的原則，規範員工用水行為，杜絕浪費；
- vi. 辦公用紙方面，盡量使用無紙辦公，信息傳遞採用網絡形式；鼓勵利用雙面打印，以及廢紙回收；
- vii. 定期檢查及維修器械，改進生產設施內的能耗設備，保持高效運作。

我們不時檢討此等措施的成效，並因應營運情況而有所調整，以達至提升資源使用效率的目的。

資源消耗數據摘要：

資源消耗種類	單位	數量	
		二零一九年	二零一八年
水	噸	1,326	833
電力	千瓦時	171,927	133,333
紙張	噸	3.1	0.4
石油及汽油（裝備及機器）	公升	200	132
石油及汽油（車輛及其他運輸工具）	公升	13,616	7,576
墨盒	噸	0.21	0.05
製冷劑	噸	-	0.02
包裝物料（塑料）	噸	0.7	0.08
包裝物料（瓦楞）	噸	1.2	0.2

就本集團有關ESG指引中A2層面的關鍵績效指標之披露，現概述如下：

關鍵績效指標A2.1	按類型及密度劃分的直接及／或間接能源耗量已載列於以上數據摘要。
關鍵績效指標A2.2	總用水量已載列於以上數據摘要。
關鍵績效指標A2.3	能源使用效益計劃之相關描述已載列於以上段落。
關鍵績效指標A2.4	本集團就求取適用水源上沒有任何問題，並認為用水量處於合理水平。提升用水效益計劃已載列於以上段落。
關鍵績效指標A2.5	包裝材料種類及數據已載列於以上數據摘要。

### 環境及天然資源

本集團深明保護生物多樣性和生態系統的重要性，充分重視降低企業在生產過程中對環境可能造成的影響以及對自然資源的消耗。我們已建立、遵循及維持一套有效的環境管理系統，倡導環保實務，主要圍繞幾個方面：

- i. 嚴格遵守環保相關的法律法規，繼續健全相關環保制度。
- ii. 在日常辦公生產過程中，減少使用耗能較大的設備，盡量選用清潔能源；
- iii. 進行環保採購，以及對可重複使用的資源多次加以高效使用；
- iv. 改善產品配方工藝，採用環保生產，減少廢氣排放、淨化廢水處理等。
- v. 降低生產過程中可能帶來的噪聲污染，選用低噪音的生產設備、改進生產技術，採取有效隔音措施，降低可能的噪音污染。
- vi. 對企業日常辦公生產過程中產生的垃圾，採取分類處置，區別有害垃圾、其他垃圾，提高可回收資源的利用率，有效減少對環境的損害。

此外，除了嚴格遵守與環保有關的各項法律規章制度，本集團亦定期舉行環保知識培訓，舉辦環保知識搶答比賽等具趣味性及輕鬆的員工活動、以及參與及組織戶外環保活動，倡導員工對環保的自我監督和反省，以增強環保意識。

本集團在與供應商交流合作時，會調查供應商企業的相應資質，以及其在環保方面的政策、制度是否健全。本集團關注供應商在日常業務運行過程中有無重大環保違法，透過調查和實地考察了解對方的經營環保措施，確保對方的材料符合標準，從而確保本集團的供應鏈系統不會對環境及天然資源構成重大影響。

就本集團有關ESG指引中A3層面的關鍵績效指標之披露，現概述如下：

關鍵績效指標A3.1 描述業務活動對環境及天然資源的重大影響及已採取處理有關影響的行動已載列於以上段落。

社會層面報告  
僱傭及勞工慣例  
僱傭

僱傭數據摘要：

僱員統計	單位	數量	
		二零一九年	二零一八年
員工總數	人	73	52
按性別			
— 男性	百分比	57.53	50.00
— 女性		42.47	50.00
按僱傭性質			
— 全職長期員工	百分比	72.60	100.00
— 全職合約員工		26.03	0.00
— 臨時／兼職員工		1.37	0.00
按職級			
— 行政管理人員	百分比	31.51	25.00
— 其他員工		68.49	75.00
按年齡			
— 30歲以下	百分比	13.69	13.46
— 30-39歲		38.36	44.23
— 40-49歲		28.77	28.85
— 50-59歲		16.44	13.46
— 60歲或以上		2.74	0.00
平均服務年期			
— 行政管理人員(男性)	年	6.76	12.62
— 行政管理人員(女性)		2.94	7.40
— 其他員工(男性)		4.33	6.1
— 其他員工(女性)		3.65	5.6
流失員工			
— 男性	人	5	3
— 女性		5	0
新聘員工			
— 男性	人	16	3
— 女性		15	0

員工總數增加，主要由於本集團於二零一九年底完成蘇州海天新天線科技有限公司（「蘇州海天」）的股權收購。蘇州海天因而成為集團的全資子公司。於二零一九年十二月三十一日，蘇州海天一共有員工17人。

#### 薪酬及福利政策

於二零一九年十二月三十一日，本集團擁有73名員工。本集團致力為員工提供一個不受性別、年齡、國籍、性取向、家庭狀況、種族或宗教歧視影響、讓員工獲得接納、包容和尊重的工作環境。本集團遵從員工受僱地區的適用法律，包括香港《僱傭條例》、《中華人民共和國勞動法》、《中華人民共和國勞動合同法》及《勞動基準法》等，並參照行業慣例，制訂相關的僱傭及勞工實務。相關實務已詳列於員工手冊中，規範員工的行為責任，以及確保員工的待遇公平。

我們擁有完善的薪酬管理制度，確保所有員工均能享有法律賦予他們的薪酬、權益及福利，包括最低工資、休假、解僱賠償等安排、以及相關的社保和公積金等福利。我們更會為員工日常通訊、出差辦公等提供適當補貼。我們亦會不時檢討員工薪酬標準，參照市場情況及行業基準、員工工作性質及經驗、評核結果、以及本集團財務表現，調整員工薪酬，以符合市場競爭。

#### 招聘及晉升政策

本集團秉持公平原則，招聘程序基於經營管理需要、業務發展，以及職位技能及資歷要求，根據應徵者的個人思想道德、專業技能、工作經驗、相關資質等進行分析，謹慎挑選聘用合適的員工，絕不以個人關係、利益作優先考慮，或存在歧視情況。我們亦已制定完善的績效考核以及公平的職場晉升機制，評核員工的工作表現，確保每個員工均獲得合理晉升機會，構建奮進、和諧的企業文化。

#### 平等機會及多元政策

集團重視加強人力資源管理，通過強化人力資源戰略、建立人才培養體系，融合企業文化、促進公司各種資源的合理配置，激發員工工作積極性，為員工提供一個公平、公正多元化的發展平台。本集團按照員工的工作範疇、資歷、工作表現、業績及市場情況，經過員工評核後釐訂薪酬、福利及晉陞，不會因性別、種族背景、宗教、年齡、婚姻及家庭狀況、殘疾或任何其他原因而遭受歧視或遭剝奪任何待遇，確保員工得到公平機會。

#### 解僱政策

一般而言，本集團主要因為以下原因辭退員工：

- i. 員工長期工作表現欠佳，或員工能力和技能明顯不符合其職位相應要求，以致無法勝任當前工作；
- ii. 員工嚴重違反法律法規及僱傭守則，達到辭退條件；
- iii. 發生重大客觀原因，導致企業無法存續。

基於上述理由而解僱員工，本集團會根據相關僱傭條例指引，以及已載列於各員工的僱傭合約中的有關解除僱傭關係條文，按照流程處理，對被解僱之員工作出合理的賠償。



### 員工溝通及企業文化

我們重視對員工的關懷及溝通，並已設立管理層和員工多元化的溝通管道，促進彼此之間的交流，以提升業務的營運效率。我們亦重視員工對企業文化的認識。我們希望通過讓企業文化從理念到行動，從抽象到具體，從口頭到書面等多種形式增強員工對企業文化的理解，增加員工歸屬感。於員工入職時，我們會對新入職員工進行員工培訓，宣講公司的相關制度、企業文化等。我們亦會不定期開展如企業文化宣傳口號徵集等一系列活動，讓員工切實參與到公司的企業文化建設工作中，充分了解公司的企業文化及價值觀。

此外，我們會不定期組織各種各樣的實踐、娛樂及文化活動，例如組織聚餐、文藝晚會、企業文知識學習等，使全體員工一起參與其中，讓員工感受公司凝聚一起、團結奮進的強大文化，加強企業凝聚力。

報告期間，本集團並無牽涉任何有關僱傭、且對本集團有重大影響的違法違規事件。

### 健康及安全

#### 工作安全

我們把員工健康和 safety 放在首位。除了為所有員工均繳納工傷保險，本集團嚴格遵守《中華人民共和國安全生產法》及《中華人民共和國勞動法》的相關規定，制訂了《安全培訓制度》、《安全例會制度》、《安全檢查制度》、《安全隱患排查制度》等內部指引，以規範日常業務操作，杜絕安全隱患，保障員工安全。

我們十分重視生產過程中對員工的保護，堅持「安全第一，預防為主」的員工守護理念。我們嚴格要求員工在辦公生產過程中依照法律規章以及操作規範行事，加強員工學習專業知識，強化個人及工作安全意識，有效控制、減少安全事故。

為減少意外發生，我們嚴格監控工作環境的各項安全標準，定期檢查機器和相關的操作流程，確保一切符合安全規定。我們同時配備足夠的防火及急救設備和用品，組織各類型職業安全培訓，督促員工學習必要的事務預防和逃生知識，並開展安全活動演練，包括防火及急救知識、器械操作、消防演練等。我們會不斷更新改造安全設施，以及檢視相關安全守則，倘若發現任何安全隱患，員工及主管須向管理層匯報，並馬上採取必要改善措施，以防意外事故發生。

除了保護內部員工，我們亦要求供應商及合作夥伴與我們的價值觀一致。供應商能為本集團提供的可靠、穩定的原料供應，有賴於他們的員工，因此，供應商的人員管理機制及安全生產規範同樣重要。我們希望供應商秉持「以人為本」精神，保持安全生產、規範操作。本集團會不時調查供應商及合作夥伴的安全生產機制以及對員工的安全防護措施。

身心健康

我們明白時代變遷，員工及社會日益關注工作壓力及所帶來的潛在情緒問題，因此，我們積極關懷員工及保障員工的精神健康，鼓勵員工在工作與生活中取得平衡。本集團倡導員工生活豐富多彩化，定期組織及鼓勵員工參與提升健康意識的活動，包括舉行員工聚餐、以及登山、長跑、籃球比賽等各類型戶外及社交活動。我們希望提高員工參與積極性，加深員工彼此瞭解，藉此增強團隊的凝聚力，令員工互相扶持，緩解工作壓力，營造良好的工作氛圍。

報告期間，本集團沒有發生重大安全事故以及工傷；亦無任何有關安全工作環境及保障僱員避免職業性危害報告期間，本集團未有發現違反健康及安全法律及規例的情況。

發展及培訓

培訓統計：

		數量	
單位		二零一九年	二零一八年
參與培訓員工總數	人	45	45
參與培訓員工佔員工總數比例	百分比	61.64	88.23
總培訓時數			
按性別			
— 男性	小時	207	168
— 女性		153	192
平均培訓時數			
按性別			
— 男性	平均培訓時數	4.93	6.72
— 女性		4.94	7.38
總培訓時數			
按職級			
— 行政管理人員	總培訓時數	120	104
— 其他員工		240	256
平均培訓時數			
按職級			
— 行政管理人員	平均培訓時數	5.71	8.00
— 其他員工		4.62	6.53

### 培訓制度

我們支持員工發展潛能，推動員工職業長遠發展。因此，確保員工熟練掌握專業技能，提高個人專業素質以及更好的適應公司整體環境變化，提升企業綜合實力，我們已制訂一個全面、多元化的在職的發展計劃。年內，培訓內容包括知識培訓、技能培訓、心態培訓以及綜合素質考核：

- i. 入職培訓：不定期舉辦新員工培訓講座，邀請相關人員講解，讓員工具備其職位相應的基本知識及了解公司制度及企業文化、學習經營管理、發展規劃等知識；
- ii. 技能培訓：不定期對員工進行技能培訓，讓員工熟練工作技能，藉以提高員工工作效率及企業整體效益。培訓分為內部培訓及外部培訓兩種方式，本集團會就外部報銷支付相關費用；
- iii. 心態培訓：通過開展各種豐富的交流活動，讓員工增進互信，開展人際交往，健全人格，從心理培訓提升員工工作效率；
- iv. 綜合素質考核：定期舉辦適度的綜合素質考核，以口頭、筆試、實際操作等形式進行，確保員工能深入了解企業文化及加強崗位知識技能，全面提升員工綜合素質。

針對專業崗位需要具備特定的資質證書，如財務人員應具備必要的會計從業資格證書，電工作業人員需具備電工特種作業資格證等，公司會根據實際情況需要，適時提供相應培訓經費，鼓勵員工自主提高專業知識學習。

我們會為培訓成效及員工培訓表現進行評估，以此調整日後的員工培訓計劃。另外，本公司會聘請專業人士對董事及高級管理層就上市規則、企業管治等方面提供面授和自學相結合的培訓。其次，我們時刻關注最新國家政策、法律法規以及中國證監會的最新動態，讓董事及高級管理層對新法規要求、制度及行業知識有充份掌握。

### 內部發展

本集團積極培訓員工，除了為提升工作效益，亦希望藉此建立未來管理梯隊。因此，本集團給予員工廣闊的內部晉升空間。我們倡導「公平、公正、公開」的崗位晉升機制。為充分調動員工積極性和主動性，公司會根據發展需要為員工提供良好的晉升平台，根據公司的營業情況，對表現優異、考核突出的員工，予以嘉獎。當出現職位空缺時，會優先考慮現有員工，透過內部晉升增強員工自信和歸屬感，減少員工流動率。

對於管理層的晉升則必須建立在綜合考核結果的基礎上，遵循提高其綜合素質的原則，重點培訓綜合管理能力。此外，根據需要，可以對崗位或職位進行必要的調整，員工也可以根據自身情況申請崗位變動。

### 勞工準則

本集團嚴格遵守《僱傭條例》以及中華人民共和國國務院的《勞動保障監察條例》，《中華人民共和國勞動法》、《中華人民共和國勞動合同法》及《勞動基準法》，並參考國際勞工標準，禁止使用童工、拐騙童工、強令童工冒險作業和強迫勞工等。在面試入職時，均要求申請者提供包括但不限於身份證、學歷證書等身份發資歷證明文件。我們亦會依照相關法律在雙方簽署的勞動合同中明確工作時間、工作內容等來保障避免出現強迫勞工的問題。本集團會不時檢討並進一步完善勞工機制。

除了禁止使用童工和強迫勞工，本集團亦關注積極保障員工免受工作環境的騷擾及欺凌。我們對員工的個人操守及道德有很高要求，透過培訓及資訊分享，以及嚴格的行為守則，監察及禁止工作場所內外員工之間的騷擾及欺凌行為。

報告期間，本集團並無童工或強制勞工，亦無任何涉及違反勞工準則的事件。

### 營運慣例

#### 供應鏈管理

本集團重視日常營運及產品對環境和社會的影響。我們認為，健全的供應鏈管理對業務可持續性、以及產品質素非常重要。要實現健全的供應鏈管理，我們需在原材料質量管控著手，並同時把環境及財務上的可行實務融入整個供應鏈週期當中。我們根據此理念制訂了《供應商管理制度》、《採購管理制度》等，以對供應鏈進行嚴格管理。於二零一九年十二月三十一日，本集團共有18個供應商，國內供應商主要來自上海、山東、深圳、陝西、北京、廣東、安徽及河北等省市地區，國外供應商主要來自加拿大和德國等。報告期間，本集團並無更換主要供應商。

#### 採購政策

我們的《採購管理制度》，詳列供應商篩選準則，識別及評估供應商風險。一般而言，我們亦有具競爭性及透明度的招標及採購過程，以維持公平及公信力，避免於篩選供應商的過程中出現供應商透過利益輸送取得採購合約的情況。我們會就擬採購的產品或零部件選擇3-5家供應商，通過招投標的模式，經過綜合考量其成本價格、質量、廠家資質及往績等條件最終選定合作的廠商或供應商。在選定合作廠商或供應商的日後合作過程中，我們會採用不定期的電話溝通及上門拜訪方式進行採購管理及生產相關工作檢測，以保證本集團可獲得合格的產品或零部件供應。若發現有廠商或供應商存在不合規經營或生產存在隱患等問題時，公司則根據相關制度更換合作廠商或供應商。

#### 管理環境及社會風險

本集團積極與供應商保持緊密溝通。對已聘用的供應商定期進行審核，我們通過會議、電話、書面問卷等方式，確保他們均能履行合約責任，以及按照本集團的標準和符合國家的法律規定。此外，本集團倡導建立綠色可持續發展供應鏈模式，產品從研發到生產環節均重視環保理念。我們通過開展線上線下宣傳活動、參加國際大型會展以及各種商業活動來展示公司產品的環保品質、宣傳企業文化，鼓勵供應商持續改善表現，使其共同研究學習，尋找與供應商相同的合作出發點，為經濟、社會及環境可持續性貢獻。本集團會根據行業發展動態不時優化供應鏈模式。

### 產品責任

#### 質量管理

我們致力為客戶提供優質安全的產品，嚴格遵守《中華人民共和國產品質量法》等一切適用法規。我們對於原材料的選取謹慎，力求環保、節能，產品生產過程中不會採用及添加任何對環境或人體有害的物質。我們對生產至交付的每個環節進行嚴謹的質量管控。我們由專門人員嚴格把控生產過程，通過國內外先進的技術，按照ISO質量管理體系的相關文件標準進行生產，並以相關國家標準及行業標準作為質量鑒定方法及標準。產品完成以後，會交給研究所進行專家檢驗測試，以此確保產品質量安全可靠，符合特定標準。以海洋水下產品為例，我們於生產定型後，會將產品送到705研究所作專門的水下密封及打壓等多項功能測試，以確保產品符合質量發安全標準。

報告期間，我們概無有關於本集團產品品質問題而接獲客戶的重大投訴或賠償要求。

#### 了解客戶所需

我們相信，客戶意見對改善服務質素尤為關鍵。我們秉持專業原則，以專業標準要求自己，維護公司形象的同時，體恤及尊重客戶，盡可能多給予客戶方便，多為客戶著想。

我們擁有專業的客戶服務團隊，以及完善的客戶服務工作流程，全方位開展售前、售中、售後等工作。為獲取客戶意見，我們的團隊定期走訪客戶，進行季度客戶滿意度調查工作。針對客戶提出的各類問題，除了積極專業解答，我們會定期召開內部分析會議，以持續提升產品質量和服務水平。

#### 投訴及產品回收處理

我們建立了完善的客戶投訴、產品回收賠償機制，對於責任劃分及處理流程有具體、明確的指引。我們針對不同的投訴類型，採取以各部門為主的「責任自負」綜合處理機制，由專人通過投訴傳遞、接受審查、明確處理時限、給出處理結果、事後滿意度調查等流程處理客戶投訴，並預防突發事件產生。對於產品回收等情況所衍生的賠償，本集團已制定相應賠償機制，並依照《賠償管理辦法》等相關售後措施及規定進行回收更換或賠償。

#### 保障私隱及知識產權

我們重視知識產權的保護，嚴格遵守《中華人民共和國合同法》、《中華人民共和國知識產權法》、《反不正當競爭法》及其他相關法律規定，不斷健全公司管理規章、以及員工手冊，在規章以及員工手冊中加入相關知識產權保護條款，包括保密事項、員工義務、違約處罰責任等多個方面的防護措施，對日常企業商業往來過程中知悉的商業秘密嚴格保密。

在與其他企業進行合作時，簽訂相應的保密協議，並嚴格遵守。針對合作中獲取的第三方專利技術，嚴格限定涉密信息的知悉範圍，只對必要人員告知內容，對於涉密信息載體採取顯著標識、加密等防範措施。我們已就上述措施專門制訂《集團內部信息保密管理規範》等嚴格的信息保密制度，對客戶等信息資料採取加密措施，禁止知情信息者私下討論以及在公眾場合提及，確保產品數據、客戶私隱及商業敏感資料得到充分保障，避免因管理不善造成保密材料和保密信息流出。

若本公司自行研製專利技術或獨有設計，我們會向主管單位報送相關專利請求和獨有設計請求，保證客戶的無形資產不受損失，同時保障本公司的合法權益。

報告期間，本集團在產品、技術、以及業務日常營運中未出現任何侵犯知識產權的事件。

#### 宣傳及標籤

為吸引客戶及提升銷售，我們會適度為產品進行營銷宣傳工作。這些營銷宣傳工作均符合《中華人民共和國產品質量法》、《中華人民共和國廣告法》、《互聯網廣告管理暫行辦法》、《中華人民共和國反不正當競爭法》及其他政府有關宣傳及標籤的適用法律法規，準確的反映本集團產品的質量及效能，抵制商業混淆行為，遵循市場合理競爭秩序，讓客戶做到「所見即所得」。我們力求客戶通過簡單的文字描述能明白公司產品的實際效用為出發點進行宣傳報道，不誤導、失實或誇大產品功能，確保客戶有獲得足夠資訊以作出知情選擇。

報告期間，本集團已遵守所有有關所提供產品和服務的健康與安全、廣告、標籤及私隱事宜、且對本集團有重大影響的法律法規。

#### 反貪污

本集團秉持誠信的營運方針，響應中國政府的反貪腐政策。我們按照《中華人民共和國刑法》、《中華人民共和國反洗錢法》、《中華人民共和國反壟斷法》、《中華人民共和國反不正當競爭法》、《防止賄賂條例》（香港法例第201章）等適用法律法規，制訂一系列反貪污管理制度並嚴格執行。

我們從上而下建立及促進廉潔的從業文化，會定期邀請公司律師為員工講解常見法律知識，同時鼓勵公司員工進行法律法規的自主學習，加強法律風險意識。除了堅持要求所有董事、高級行政人員及所有其他員工在實體業務及資本市場經營層面均奉公守法，我們賦予董事會更大的責任。董事會對本公司的一切經營管理行為需要負責任外，更需要就任何可能存在利益衝突或利益輸送的情況提出合理質疑，且管理層都須提出合理解釋，所有員工亦必須按規定申報利益。

與其他公司合作，如採購、對外或引進投資等行為，本集團擁有健全的規章制度，提前做好盡職調查，嚴格依照制度流程管理及執行每項採購及投資等相關業務，同時加強了財務方面對相關業務的監督管理以杜絕其收取任何形式的利益的問題出現。公司相關部門領導也會不定期與供應商等外部合作單位聯繫溝通，就業務開展及是否有收取任何利益現象等問題進行回訪。本集團亦會不定期進行內部自檢以及與客戶不斷交流，提供客戶信息，深入了解客戶的資產負債結構、現金流狀況和盈利能力，結合客戶誠信資質、融資紀錄、資金投向以及項目狀況，分析企業的財務，判斷其收入來源的可靠性，確保不涉及任何洗黑錢等犯法行為。

財務及企業管治方面，我們對董事會、監事完全透明，防止各類違紀行為的發生。所有管理層根據董事會賦予的權限，按照內部監控體系，加強日常營運管理，以杜絕一切貪污行為。我們亦根據上市規則設立審核委員會，並從外部聘請了相關律師及審計師對公司的財務報告及其他合規事宜提供意見。除了符合聯交所對上市公司的企業管治要求外，我們亦持續檢討內部監控的成效，提升企業管治水平。

### 舉報政策

我們擁有完善的匿名舉報機制，不斷加強企業內部風氣建設，鼓勵員工透過電郵、電話、書面方式等途徑主動舉報本公司內任何不法及不誠實的行為及提供舉報證據，並承諾為舉報人提供必須的身份保密措施。倘接獲舉報，會即時進行調查及內部核實，然後向管理層、監管部門及董事會和審核委員會匯報及通報政府執法機關，並採取一切必要措施懲處及追究違法員工、供應商或合作夥伴。同時，我們會根據個案作檢討，如發現任何漏洞，會提出合適的改善措施。

隨著本集團業務持續發展，我們將進一步完善反貪污的制度，推動防貪教育，加強與供應商、合作夥伴及政府機關等外部持份者的合作，持續改善內部監控，杜絕違紀行為。

報告期間，我們未有發現有關貪污、賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢，且對本集團有重大影響的違法事件。本集團亦未有發現有任何重大風險及問題。

## 社區

### 社區投資

本集團遵循可持續發展，秉承義利兼顧、回報社會的責任心，積極響應國家號召，惠民惠利，針對公司在目標地開展的相關項目，積極配合當地政策共同發展，推動區域周圍經濟發展。我們針對項目與所在地區融合，積極參與社區公益慈善事業，主動承擔社會責任，展示企業良好形象。我們要求員工加強個人自身素質修養和社會公德心的養成，鼓勵員工積極承擔個人自身的社會責任，發揚積極參與社區幫扶活動精神，提倡奉獻、感恩的社會道德觀，切實通過行動養成個人良好的職業道德和社會道德素養，從而提升自己、回報社會。

本集團視乎情況而增設相應職位，結合社區項目的相關政策，優先聘用當地人員，幫助當地貧困人員增加勞工收入，通過與當地政策、人員相結合的模式，滿足企業發展壯大所需要的人力需求，提升企業效益與社會效益。報告期內，本集團在河北省保定市易縣大蘭村建設有產業扶貧項目，切實落實精準扶貧工作，改善該貧困村的人員收入。

本集團日後將繼續探討各種可行方式，包括自發組織或參與其他機構、政府機關籌辦的社區和公益扶貧活動，宣揚「取諸社會，用諸社會」的精神，關愛及幫助有需要人士，令企業與社區之間更為共融。

香港聯合交易所有限公司《環境、社會及管治報告指引》索引

主要範疇	內容	本ESG報告章節
<b>A. 環境</b>		
A1 排放物 一般披露	有關廢氣及溫室氣體排放、向水及土地的排污、有害及無害廢棄物的產生等的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	環保-排放物
A2 資源使用 一般披露	有效使用資源（包括能源、水及其他原材料）的政策	環保-資源使用
A3 環境及天然資源 一般披露	減低發行人對環境及天然資源造成重大影響的政策	環保-環境及天然資源



主要範疇	內容	本ESG報告章節
<b>B. 社會範疇</b>		
僱傭及勞工常規		
B1 僱傭		
一般披露	有關薪酬及解僱、招聘及晉升、工作時數、假期、平等機會、多元化、反歧視以及其他待遇及福利的政策；及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	僱傭及勞工常規-僱傭
B2 健康與安全		
一般披露	有關提供安全工作環境及保障僱員避免職業性危害的政策；及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	僱傭及勞工常規-健康與安全
B3 發展及培訓		
一般披露	有關提升僱員履行工作職責的知識及技能的政策及描述培訓活動。	僱傭及勞工常規-發展及培訓
B4 勞工準則		
一般披露	有關防止童工或強制勞工的政策；及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	僱傭及勞工常規-勞工準則
營運慣例		
B5 供應鏈管理		
一般披露	管理供應鏈的環境及社會風險政策	營運慣例-供應鏈管理
B6 產品責任		
一般披露	有關所提供產品和服務的健康與安全、廣告、標籤及私隱事宜以及補救方法的政策；及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	營運慣例-產品責任
B7 反貪污		
一般披露	有關防止賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢的政策；及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	營運慣例-反貪污
社區		
B8 社區投資		
一般披露	有關以社區參與來了解營運所在社區需要和確保其業務活動會考慮社區利益的政策。	社區-社區投資

### 董事

#### 執行董事

肖兵先生，54歲，本公司創辦人肖良勇教授之子。肖先生於1984年至1987年期間在西安電子科技大學成教學院接受無線電技術專業教育，並於2006年獲得中歐國際工商學院工商管理碩士學位。彼於1987年至1992年曾任職於西安石油勘探儀器總廠，於1992年至1999年擔任西安海天通訊設備廠廠長，並於1999年至2000年擔任西安海天通訊設備有限公司總經理。肖先生於1999年加入本集團為董事會董事長助理，並於2000年10月起被委任為本公司總經理及選為執行董事。肖先生曾於2004年8月至2007年11月及於2012年12月31日至2016年6月28日為董事會董事長，於2016年6月29日至2018年12月31日為董事會副董事長，自2019年1月1日起為董事會董事長。

陳繼先生，44歲，分別在1997年獲取上海財經大學經濟學學士，在2005年獲取華東政法學院法學學士，在2008年獲取上海財經大學工商管理碩士，及在2009年獲取復旦大學法律碩士。陳先生具備豐富之財務、內部監控及管理經驗。陳先生於1997年7月至2001年8月任職於中國國際航空股份有限公司上海基地為辦公室主任。陳先生於2003年12月至2006年1月曾擔任信卓（中國）諮詢有限公司金融部高級經理及合夥人。彼自2006年2月起加入了上海市滙達豐律師事務所為律師助理，並成為律師及合夥人，及於2010年10月成為上海恒律聯盟律師（集團）事務所之創始合夥人。於2012年11月至2014年11月期間，陳先生在上海證券交易所上市公司上海中技投資控股股份有限公司出任副主席。陳先生分別於2015年3月2日及2015年3月3日獲委任為浙江信聯股份有限公司董事及獲選為該公司主席兼行政總裁。陳先生於2016年11月至2018年3月擔任深圳證券交易所上市公司中科雲網科技集團股份有限公司之董事，於2017年6月至2018年3月擔任副董事長，自2018年11月1日起擔任董事長及總裁之職務。2018年6月至今，陳先生擔任美國Bilateral Research Institute大中華地區首席代表。陳先生於2012年8月10日至2015年4月13日為獨立非執行董事，自2015年4月13日起獲委任為執行董事，於2016年6月29日至2018年12月31日為董事會董事長，自2019年1月1日起為董事會副董事長。

#### 非執行董事

孫文國先生，44歲，1998年畢業於陝西財經學院國際金融學系，取得學士學位。孫先生此前曾於中國工商銀行大連分行國際業務部及西安高新醫院有限公司任職。彼現任本公司之發起人及股東西安國際醫學投資股份有限公司董事及副總裁。孫先生自2006年10月13日起獲委任為非執行董事，並獲推選為董事會副董事長直至2019年5月31日。

## 董事、監事及高級管理人員

李文琦先生，54歲，畢業於陝西財經學院（現為西安交通大學）。彼任職於本公司發起人之一陝西省絲綢進出口公司，於1987年10月至1994年4月出任計財科副科長，於1994年4月至1997年10月出任計財科經理及於1997年10月至2001年5月擔任總經理助理及計財科經理。彼自2001年5月起擔任陝西開成集團有限責任公司總會計師兼計財部經理，並自2015年9月起擔任陝西開成集團有限責任公司總經理。李先生自2000年10月起加盟本公司為非執行董事。

左宏先生，56歲，2005年畢業於西安電子科技大學並取得高級工程師資格。彼曾擔任西安武警總隊指導員。彼於1995年及1997年分別擔任西安慧良電子科技有限公司工程技術部主任及工程技術部總監。自1999年9月起，彼曾一直擔任西安天地通通信發展有限公司之主席兼總經理。左先生於2006年7月獲委任為本公司子企業西安海天通信系統工程有限公司之總經理，及於2006年12月獲委任為本公司子企業西安海泰科通訊軟件有限公司之首席執行董事助理。彼自2007年起擔任本公司銷售及市場開發部經理，於2012年12月31日至2016年7月13日期間為本公司總經理，並自2016年7月13日起成為本公司副總經理。左先生於2007年5月20日至2014年4月8日期間為執行董事，並自2016年6月29日起獲委任為非執行董事。

黃婧女士，35歲，在2006年獲取浙江理工大學法學學士。黃女士於2006年12月至2008年3月任職於上海豐瑞投資集團有限公司為法律部高級經理。自2008年3月起，彼加入了上海市匯達豐律師事務所為律師助理及實習律師，並成為律師及合夥人。於2011年5月至2014年1月，黃女士為上海證券交易所上市公司上海中技投資控股股份有限公司證券事務代表。於2015年3月2日，黃女士獲委任為浙江信聯股份有限公司董事。黃女士於2016年11月至2018年3月及自2018年11月1日起擔任深圳證券交易所上市公司中科雲網科技集團股份有限公司之董事。黃女士於2013年6月28日至2015年2月13日曾任獨立監事，及於2015年2月13日至2016年6月28日曾任獨立非執行董事，並自2016年6月29日獲委任為非執行董事。

燕衛民先生，52歲，1989年畢業於中南大學自動控制工程系本科學位，並在2009年獲取比利時聯合商學院行政工商管理碩士學位。彼在礦產品貿易方面擁有20年之豐富經驗。在1989年至1997年期間，燕先生任職於中國煉金進出口公司（現為中國中鋼集團公司），主要負責中國鋼鐵行業與澳大利亞公司之鐵礦及錳礦石貿易。在1997年至2007年期間，燕先生任職於上海愛建股份有限公司，主管礦產品貿易，同時負責聯合國對伊拉克石油換食品之貿易。自2007年至今，燕先生先後擔任上海國弘貿易有限公司總經理及上海鷹悅實業有限公司董事長。此外，彼自2010年起獲委任為聯交所上市公司洪橋集團有限公司非執行董事，負責與中國鋼鐵企業、礦業企業、港口及礦山建設企業之溝通聯繫。燕先生在2014年4月8日至2015年2月13日期間為執行董事，並自2016年6月29日起獲委任為非執行董事。

**獨立非執行董事**

張鈞先生，51歲，1990年畢業於南京理工大學，同年加入西北電業管理局。彼於1993年擔任美國哈里斯（深圳）通信設備股份有限公司大區銷售總監、北京首席代表。2000年，張先生加入北京地傑通信設備有限公司，任市場總監、海外部總經理及副總裁。自2011年起，張先生一直擔任深圳愛勞高科技有限公司董事總經理。張先生自2013年6月28日起加盟本公司為獨立非執行董事。

師萍教授，70歲，持有博士學位及中國註冊會計師資格。師教授自1985年11月起，擔任西北大學經濟管理學院教授及博士生導師。師教授之主要社會職務包括：國家自然科學基金項目評議人、陝西會計學會常務理事、陝西成本研究會副會長、西安市會計學會顧問、陝西省高級會計師（含正高級會計師）評委會委員、陝西省高級審計師評委會委員及陝西省高級經濟師評委會委員。師教授曾任西安國際醫學投資股份有限公司獨立董事。師教授於2002年10月11日至2013年6月28日曾任獨立監事，並自2015年4月13日起獲委任為獨立非執行董事。

涂繼軍先生，53歲，於1986年7月畢業於西安電子科技大學，獲得工學學士學位。自1986年11月起，涂先生任職於中國銀行股份有限公司陝西省分行信息科技部。涂先生自2015年8月21日起獲委任為獨立非執行董事。

雷振亞教授，59歲，1981年畢業於西安電子科技大學（前稱西北電訊工程學院），並留校開展微波教研室工作，1999年在職獲得碩士學位，研究方向為微波電路與微波工程，目標特性與隱身對抗。雷教授分別於1981年、1983年、1989年、1997年及2007年獲得技術員、助理工程師、工程師、高級工程師及教授職稱，並於1988年起擔任微波實驗室主任，微波教研室副主任及微波研究所所長職務。雷教授現任西安電子科技大學電子工程學院微波研究所所長，同時還兼任陝西省電子學會微波與電波傳播專業委員會主任職務。雷教授先後出版教材及專著11本，發表論文60餘篇，承擔科研50餘項，獲省部級獎4項，國防專利及發明專利等6個。雷教授自2018年10月19日起獲委任為獨立非執行董事。

## 董事、監事及高級管理人員

### 監事

王曉坤先生，50歲，於1991年南京大學水務資源及環境學本科生畢業。王先生在1991年至1994年於陝西省環境保護研究所任職工程師，及在1994年至1998年於西安天誠醫藥生物工程有限公司出任副總經理。自1998年起，王先生獲委任為西安大地植化技術有限公司董事長。王先生自2015年6月30日起獲委任為獨立監事。

張毅先生，50歲，於1992年7月自陝西高等財政專科學校會計系畢業並獲得會計學學士學位，於1998年11月取得會計師資格（中級）。自1992年8月至1996年1月，張先生任職於西安唐城集團股份有限公司財務部，自1996年1月至2003年1月，彼於西安開元商城購物中心財務部從事主管工作，自2003年1月至2010年3月，彼任職於本公司財務部，擔任綜合會計室主管。自2010年3月起，張先生任職於西安飛龍家居有限公司財務部。張先生自2015年8月21日起獲委任為獨立監事。

商力堅先生，52歲，持有北京聯合大學化學工程學院本科學歷。商先生於1989年7月至1995年12月任職於中國科學院植物研究所為助理研究員，及於1998年1月至2001年5月任職於國開泰實業發展有限公司為企業部職員。商先生於2001年6月至2015年6月加入了北京控股投資管理有限公司，曾擔任投資部職員、企管部副經理及辦公室副主任，期間商先生曾外派至北京北控制水有限公司為副總經理（2006年至2007年）、北京北控環保工程技術有限公司為副總經理（2007年至2013年）及國興投資發展有限公司為副總經理（2013年至2014年）。商先生自2015年7月起出任京泰實業（集團）有限公司（其持有本公司之發起人及股東北京京泰投資管理中心超過三分之一的投票權）之投資發展部副經理，並於2018年3月起成為副經理（主持工作）。商先生自2018年6月29日起獲委任為股東監事。

李天佐先生，47歲，1995年7月畢業於江蘇省南京東南大學電子工程系，學士學位。李先生在1995年至2000年任職於國營西安大唐電信公司研發部門，從事國家早期程控交換機之研發設計。彼在2000年5月至2002年10月間擔任上海精倫通信有限公司產品經理，從事新一代軟交換通信產品之設計開發。自2002年11月起，李先生於本公司研製部任職，先後組織無線通信全頻段產品、通信基站及長期演進技術(LTE)設備系統等研發、設計及生產等工作，現擔任本公司研製部部長。李先生自2016年6月29日起獲選出為職工監事。

陸麗華女士，45歲，1996年畢業於上海電視大學（現稱上海開放大學）國際貿易專業。陸女士在1992年9月至2002年8月任職於上海天鶴大酒店財務主管；在2005年1月至2009年6月任職於上海甌江聖雄企業管理有限公司財務主管；及在2010年5月至2014年6月任職上海澄海企業發展股份有限公司（前稱上海海鳥企業發展股份有限公司）財務部會計。自2014年9月起，陸女士於本公司及本公司全資子企業海天天綫（上海）國際貿易有限公司擔任財務部會計。陸女士自2019年6月29日起獲選出為職工監事。

### 高級管理人員

王贊先生，39歲，2002年畢業於西北大學經管學院投資經濟專業，同年獲得西北大學電子商務輔修畢業證書。彼於2009年獲得西北工業大學專案管理領域工程碩士學位。自2002年9月加入本集團起，彼先後在證券部、財務部及行政部工作，並歷任專案經理、行政部副部長及部長職務。王先生於2011年至2019年擔任董事會秘書，並自2019年12月11日起成為本公司總經理。

徐浩先生，48歲，1994年7月畢業於陝西財政專科學校，主修財務學，亦為合資格會計師。徐先生在1994年至2000年期間任職於國營西安拖拉機製造廠財務科，在2001年1月至2003年9月於西安添好塑鋼製品有限責任公司擔任財務監督，及在2003年10月至2005年2月於西安鵬光稅務師事務所有限責任公司出任專案經理。自2005年3月起，徐先生於本公司財務部任職，現為本公司財務總監。徐先生在2008年4月18日至2014年4月17日及在2015年9月11日至2016年6月28日曾任職工監事。

吳愛清先生，39歲，畢業於中南財經政法大學會計學專業。吳先生在2004年7月至2007年12月，於第一拖拉機股份有限公司及中國一拖集團有限公司出任財務部科員及科長，在2008年1月至2009年3月擔任上海信卓投資諮詢有限公司投資總監，在2009年3月至2011年7月於珠海華發集團有限公司旗下全資子企業出任投資副總監，及在2011年8月至2014年5月於珠海市一德石化有限公司出任公司副總經理兼財務總監。吳先生自2018年11月起於深圳證券交易所上市公司中科雲網科技集團股份有限公司出任副總經理職務。吳先生於2014年6月加入本公司全資子企業海天天綫（上海）國際貿易有限公司為財務部部長，曾於2017年9月9日至2019年12月11日出任本公司總經理職務，自2019年12月11日起為本公司副總經理。

## 董事、監事及高級管理人員

王建青先生，38歲，2007年畢業於中央廣播電視大學（現稱國家開放大學）工商管理專業。王先生於2001年8月至2011年12月先後任職於本公司研發部為項目經理及項目主管、於2011年12月至2016年2月任職於西安三元達海天天綫有限公司為研發部項目主管及交付中心副經理，於2016年2月至2017年6月任職於陝西創達通信科技有限公司為產品部經理，及於2017年至2019年加入西安肖氏天綫科技有限公司為副總經理及研發部部長。王先生自2019年12月11日起成為本公司副總經理。

雷霄女士，34歲，2008年取得空軍工程大學行政管理專業學士學位。雷女士於2008年7月至2011年12月任職本公司行政部及人事部，於2011年12月至2014年6月任職西安三元達海天天綫有限公司為綜合部部長及總經理助理及於2014年6月至2015年3月擔任陝西國德電氣製造有限公司證券部部長職務。雷女士自2015年3月起擔任本公司投資部部長，並自2019年12月11日起成為董事會秘書。

### 公司秘書

倫家俊先生，畢業於香港中文大學，獲頒工商管理學士學位，為香港會計師公會及英國特許公認會計師公會會員。倫先生曾從事執業會計師事務工作，於審計、稅務領域及公司秘書職位累積逾14年經驗。

致全體股東：

於截至2019年12月31日止年度內，本公司監事會（「監事會」）按照中國公司法、GEM上市規則及本公司之組織章程細則（「章程細則」）規定，盡忠職守。秉持著維護全體股東權益及本公司員工利益的原則，監事列席董事會會議，以取得董事會就重大事項決策的第一手資料，有效監督董事會及本公司高級管理人員履行職責，並對本公司經營及發展計劃提出合理建議和意見。

監事會認為：

1. 本公司於2019年度的經營運作，符合中國國家及地方政府的有關法律及法規以及章程細則的規定；
2. 董事及本公司經理在執行職務時，嚴格遵守有關規則及法規，為本公司的發展盡忠職守，勤奮工作，並無違反任何法律及規例或章程細則，亦無作出任何損害本公司利益的行為；
3. 本公司的關連交易完全符合GEM上市規則的相關規定，屬公平合理。吾等並無發現任何侵害本公司利益的行為；
4. 監事會透過列席董事會會議，在管理層決策時參與其中，並以定期審閱本公司財務報表及賬目等方式，強化其監督管理層的角色。監事確信本公司的財務管理已嚴格遵守相關會計準則的要求，財務報表及賬目的編製適時妥當，並無出現任何不當披露；及
5. 監事會已核實財務報告及業績報告等財務資料，並對董事會報告表示滿意，而經審核財務報表將由董事會於即將舉行的股東週年大會提交。監事會認為，截至2019年12月31日止年度的經審核財務報表，真實公允地反映本公司及本集團的經營業績和資產狀況。

監事會謹此向本公司各位股東、董事及全體員工對本監事會工作的大力支持，表示衷心感謝。

代表監事會

主席  
李天佐

中國西安  
2020年4月17日



# 董事會報告

董事欣然提呈截至2019年12月31日止年度的董事會報告。

## 主要業務

本集團的主要業務為研究及開發、製造及銷售移動通訊天綫及相關產品、水下及井下測控、成像及機械設備、複雜環境預警及監測設備、農林用無人機、提供諮詢服務及銷售農產品。

其子企業的主要業務載於綜合財務報表附註十一。

## 業務回顧

本集團業務回顧載於本年報「管理層討論及分析」一段。

## 業績及分派

本集團截至2019年12月31日止年度的業績載於本年報的合併利潤表。

董事建議不派發截至2019年12月31日止年度的任何末期股息。

## 可分配儲備

根據章程細則，可分配儲備相等於按中國公認會計原則釐定的款額與按香港公認會計原則（如適用）釐定的款額兩者中之較低者。按本公司根據相關會計原則及於中國成立公司適用的財務法規而編製的本公司財務報表，於2019年12月31日，本公司並無可供分派予其股權持有人的任何儲備。

## 儲備

年內本集團及本公司儲備變動分別載於本年報之合併股東權益變動表以及綜合財務報表附註六。

## 財務摘要

本集團截至2019年12月31日止五個年度各年的業績摘要載於本年報第176頁。

## 股本

年內本公司股本變動之詳情載於綜合財務報表附註六。

## 股票掛鉤協議及購股權計劃

年內，本公司並無訂立任何股票掛鉤協議，亦未進行任何購股權計劃。

## 物業、廠房及設備

年內，本集團動用約人民幣0.75百萬元添置廠房及設備，及約人民幣0.42百萬元於建設，以擴充及提升其產能。本集團廠房及設備於年內的上述及其他變動詳情，載於綜合財務報表附註六。

## 董事及監事

年內及截至本報告日期為止，董事及監事如下：

### 執行董事

肖兵先生(董事長)  
陳繼先生(副董事長)

### 非執行董事

孫文國先生  
李文琦先生  
左宏先生  
黃婧女士  
燕衛民先生

### 獨立非執行董事

張鈞先生  
師萍教授  
涂繼軍先生  
雷振亞教授

### 監事

王曉坤先生  
張毅先生  
商力堅先生  
李天佐先生  
陸麗華女士(於2019年6月29日獲委任)  
沈洪秀先生(於2019年6月28日退任)

### 董事及監事的服務合約

董事及監事各人已經與本公司訂立任期直至2022年6月28日的服務合約，有關合約待本公司股東批准後可續一期或連續多期(每期三年)。根據章程細則條文，董事任期由獲委任或重選當日起計為期三年，並可於重新委任或重選時更新任期。根據中國公司法條文，監事的任期亦為三年，可於重新委任或重選時更新任期。

除上文所披露者外，概無董事及監事與本公司訂立不可由本公司於一年內終止而毋須支付賠償(法定賠償除外)的服務合約。

### 獨立非執行董事的獨立性

董事會確認，本公司已收到各獨立非執行董事根據GEM上市規則第5.09條規定出具的年度獨立性確認函。本公司認為該等獨立非執行董事均為獨立。

### 董事及監事的酬金

董事及監事的酬金詳情載於綜合財務報表附註十一。

## 董事會報告

### 董事、監事及行政總裁於本公司及其相聯法團股份、相關股份及債券的權益及淡倉

於2019年12月31日，董事、監事（猶如根據香港法例第571章證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）中適用於董事之規定同樣適用於監事）及本公司行政總裁於本公司或其相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）之股份（「股份」）、相關股份及債券中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及聯交所之權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被當作或視作擁有之權益或淡倉）；或根據證券及期貨條例第352條須記入該條所指登記冊之權益及淡倉；或根據GEM上市規則第5.46條至5.67條有關董事進行交易之規定準則須知會本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

#### 於本公司內資股（「內資股」）的好倉

姓名	身份	內資股數目	於全部已發行內資股的概約百分比	於全部已發行股份的概約百分比	於經擴大已發行內資股的概約百分比 (附註6)	於經擴大已發行股份的概約百分比 (附註6)
肖兵先生	實益擁有人、家族成員權益及受控制公司之權益	550,832,335 (附註1)	52.37%	32.45%	44.00%	29.03%
陳繼先生	受控制公司之權益	273,344,804 (附註2)	25.99%	16.10%	21.84%	14.40%

#### 於本公司H股（「H股」）的好倉

姓名	身份	H股數目	於全部已發行H股的概約百分比	於全部已發行股份的概約百分比	於經擴大已發行股份的概約百分比 (附註6)
肖兵先生	實益擁有人	10,000,000	1.55%	0.59%	0.53%
陳繼先生	實益擁有人及受控制公司之權益	46,071,000 (附註3)	7.13%	2.71%	2.43%
陸麗華女士	實益擁有人	14,000 (附註4)	<0.01%	<0.01%	<0.01%

#### 於H股的淡倉

姓名	身份	相關H股數目	於全部已發行H股的概約百分比	於全部已發行股份的概約百分比	於經擴大已發行股份的概約百分比 (附註6)
陳繼先生	受控制公司之權益	36,300,000 (附註5)	5.62%	2.14%	1.91%

附註：

1. 西安天安企業管理諮詢有限公司（「天安企業」）持有328,363,637股內資股，該公司分別由肖兵先生及其配偶陳靜女士實益擁有60%及40%權益。157,468,698股內資股由西安肖氏天綫科技有限公司（「肖氏天綫」）持有，肖氏天綫由彼之父親肖良勇教授實益擁有70%權益及彼之配偶陳靜女士實益擁有30%權益。根據證券及期貨條例，肖兵先生被視為於同一批328,363,637股及157,468,698股內資股中擁有權益。根據特別授權（詳述於本公司日期為2018年2月2日之通函），肖兵先生將獲發行及配發65,000,000股內資股。
2. 上海高湘投資管理有限公司（「高湘投資」）持有189,844,804股內資股並根據特別授權（詳述於本公司日期為2018年2月2日之通函）將獲發行及配發65,000,000股內資股，該公司由陳繼先生及其配偶孫湘君女士按均等股權實益擁有。上海泓甄寧尚投資管理合伙企業（有限合伙）（「上海泓甄寧尚」）持有18,500,000股內資股，該公司由陳繼先生及上海泓甄投資管理有限公司（「上海泓甄投資」）分別實益擁有83.33%及16.67%權益，而上海泓甄投資由高湘投資實益擁有60%權益。根據證券及期貨條例，陳繼先生被視為於同一批254,844,804股及18,500,000股內資股中擁有權益。
3. 陳繼先生持有9,771,000股H股。國泰君安金融產品有限公司（「國泰君安金融」）發行的投資產品持有36,300,000股H股，該公司由國泰君安國際控股有限公司（「國泰君安國際」）實益擁有。國泰君安國際由國泰君安控股有限公司（「國泰君安控股」）實益擁有65.74%權益，後者由國泰君安證券股份有限公司（「國泰君安證券」）實益擁有。高湘投資的投資經理中融國際信託有限公司（「中融國際」）持有國泰君安金融發行的該等投資產品，而高湘投資由陳繼先生及其配偶孫湘君女士按均等股權實益擁有。根據證券及期貨條例，陳繼先生被視為於同一批36,300,000股H股中擁有權益。
4. 陸麗華女士為職工監事。
5. 36,300,000股相關H股的淡倉來自國泰君安金融發行的非上市及現金結算衍生工具，該公司由國泰君安國際實益擁有。國泰君安國際由國泰君安控股實益擁有65.74%權益，後者由國泰君安證券實益擁有。高湘投資的投資經理中融國際持有國泰君安金融發行的該等非上市及現金結算衍生工具，而高湘投資由陳繼先生及其配偶孫湘君女士按均等股權實益擁有。根據證券及期貨條例，陳繼先生被視為於同一批36,300,000股相關H股中擁有淡倉。
6. 已發行股份將因根據特別授權（詳述於本公司日期為2018年2月2日之通函）發行及配發200,000,000股內資股擴大。該特別授權於2018年3月19日的股東特別大會上獲批准，而200,000,000股內資股已於2020年3月12日發行及配發。

除上文所披露者外，於2019年12月31日，概無董事、監事及本公司行政總裁於本公司或其相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）之任何股份、相關股份及債券中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及聯交所之任何其他權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被當作或視作擁有之權益或淡倉）；或根據證券及期貨條例第352條須記入該條所指登記冊之任何其他權益或淡倉；或根據GEM上市規則第5.46條至5.67條有關董事進行交易之規定準則須知會本公司及聯交所之任何其他權益或淡倉。

## 董事會報告

### 主要股東及其他人士於本公司股份及相關股份的權益及淡倉

於2019年12月31日，就董事、監事或本公司行政總裁所知，下列人士／實體（董事、監事或本公司行政總裁除外）於股份或相關股份中擁有或被視為擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部條文須向本公司披露的權益或淡倉；或曾經或預期將直接或間接於附有可於任何情況下在本公司的股東大會上投票之權利的任何類別股本面值中擁有10%或以上的權益；或記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條須置存的登記冊的權益或淡倉：

於內資股的好倉

姓名／實體名稱	身份	內資股數目	於全部已發行內資股的概約百分比	於全部已發行股份的概約百分比	於經擴大已發行內資股的概約百分比 (附註13)	於經擴大已發行股份的概約百分比 (附註13)
陳靜女士	配偶權益及受控制公司之權益	550,832,335 (附註1)	52.37%	32.45%	44.00%	29.03%
肖良勇教授	家族成員權益及受控制公司之權益	550,832,335 (附註1)	52.37%	32.45%	44.00%	29.03%
天安企業	實益擁有人	328,363,637 (附註1)	31.22%	19.34%	26.23%	17.30%
孫湘君女士	配偶權益及受控制公司之權益	273,344,804 (附註2)	25.99%	16.10%	21.84%	14.40%
高湘投資	實益擁有人	254,844,804 (附註2)	24.23%	15.01%	20.36%	13.43%
肖氏天綫	實益擁有人	157,468,698 (附註1)	14.97%	9.28%	12.58%	8.30%
西安國際醫學投資股份有限公司	實益擁有人	100,000,000	9.51%	5.89%	7.99%	5.27%
深圳市匯泰投資發展有限公司	實益擁有人	75,064,706 (附註3)	7.14%	4.42%	5.99%	3.96%
王增娣女士	受控制公司之權益	75,064,706 (附註3)	7.14%	4.42%	5.99%	3.96%

姓名／實體名稱	身份	內資股數目	於全部已發行內資股的概約百分比	於全部已發行股份的概約百分比	於經擴大已發行內資股的概約百分比 (附註13)	於經擴大已發行股份的概約百分比 (附註13)
西安吳潤投資有限責任公司	實益擁有人	70,000,000 (附註4)	6.65%	4.12%	5.59%	3.69%
王贊先生	受控制公司之權益	70,000,000 (附註4)	6.65%	4.12%	5.59%	3.69%
北京京泰投資管理中心	實益擁有人	54,077,941 (附註5)	5.14%	3.19%	4.32%	2.85%
京泰實業(集團)有限公司	受控制公司之權益	54,077,941 (附註5)	5.14%	3.19%	4.32%	2.85%
金嶸霏女士	實益擁有人	50,000,000 (附註6)	4.75%	2.94%	3.99%	2.64%
陝西銀吉投資有限公司	實益擁有人	20,000,000	1.90%	1.18%	1.60%	1.05%
張建東先生	實益擁有人	20,000,000 (附註7)	1.90%	1.18%	1.60%	1.05%
上海泓甄寧尚	實益擁有人	18,500,000 (附註2)	1.76%	1.09%	1.48%	0.97%
上海睿寇商貿有限公司	實益擁有人	18,500,000	1.76%	1.09%	1.48%	0.97%
焦成義先生	實益擁有人	10,943,030	1.04%	0.64%	0.87%	0.58%
廖康先生	實益擁有人	9,101,478	0.87%	0.54%	0.73%	0.48%

## 於H股的好倉

姓名／實體名稱	身份	H股數目 (附註8)	於全部已發行 H股的概約 百分比	於全部已發行 股份的概約 百分比	於經擴大已發行 股份的概約 百分比 (附註13)
黃李厚	實益擁有人	85,100,000	13.18%	5.01%	4.48%
陳璋女士	實益擁有人及 受控制公司之權益	73,492,000 (附註9)	11.38%	4.33%	3.87%
香港錦昇企業有限公司	實益擁有人	73,347,000 (附註9)	11.36%	4.32%	3.87%
海洋控股有限公司	受控制公司之權益	73,347,000 (附註9)	11.36%	4.32%	3.87%
Zeal Warrior Investments Limited	受控制公司之權益	73,347,000 (附註9)	11.36%	4.32%	3.87%
孫湘君女士	配偶權益及受控制公司之權益	46,071,000 (附註11)	7.13%	2.71%	2.43%
朗譽環球有限公司	實益擁有人	42,000,000 (附註10)	6.50%	2.47%	2.21%
黃偉汶	受控制公司之權益	42,000,000 (附註10)	6.50%	2.47%	2.21%
國泰君安金融	投資產品發行人	36,300,000 (附註11)	5.62%	2.14%	1.91%
國泰君安國際	受控制公司之權益	36,300,000 (附註11)	5.62%	2.14%	1.91%
國泰君安控股	受控制公司之權益	36,300,000 (附註11)	5.62%	2.14%	1.91%
國泰君安証券	受控制公司之權益	36,300,000 (附註11)	5.62%	2.14%	1.91%
中融國際	投資經理	36,300,000 (附註11)	5.62%	2.14%	1.91%
高湘投資	實益擁有人	36,300,000 (附註11)	5.62%	2.14%	1.91%

## 於H股的淡倉

姓名／實體名稱	身份	相關H股數目 (附註8)	於全部已發行 H股的概約 百分比	於全部已發行 股份的概約 百分比	於經擴大已發行 股份的概約 百分比 (附註13)
國泰君安金融	非上市及 現金結算衍生工具的發行人	36,300,000 (附註12)	5.62%	2.14%	1.91%
國泰君安國際	受控制公司之權益	36,300,000 (附註12)	5.62%	2.14%	1.91%
國泰君安控股	受控制公司之權益	36,300,000 (附註12)	5.62%	2.14%	1.91%
國泰君安証券	受控制公司之權益	36,300,000 (附註12)	5.62%	2.14%	1.91%
中融國際	投資經理	36,300,000 (附註12)	5.62%	2.14%	1.91%
高湘投資	實益擁有人	36,300,000 (附註12)	5.62%	2.14%	1.91%
孫湘君女士	受控制公司之權益	36,300,000 (附註12)	5.62%	2.14%	1.91%

## 附註：

1. 天安企業持有328,363,637股內資股，該公司由肖兵先生及其配偶陳靜女士分別實益擁有60%及40%權益。157,468,698股內資股由肖氏天綫持有，肖氏天綫由彼之父親肖良勇教授實益擁有70%權益及彼之配偶陳靜女士實益擁有30%權益。根據特別授權（詳述於本公司日期為2018年2月2日之通函），肖兵先生將獲發行及配發65,000,000股內資股。根據證券及期貨條例，陳靜女士及肖良勇教授均被視為於同一批328,363,637股、157,468,698股及65,000,000股內資股中擁有權益。
2. 高湘投資持有189,844,804股內資股並根據特別授權（詳述於本公司日期為2018年2月2日之通函）將獲發行及配發65,000,000股內資股，而高湘投資由陳繼先生及其配偶孫湘君女士按均等股權實益擁有。上海泓甄寧尚持有18,500,000股內資股，該公司由陳繼先生及上海泓甄投資分別實益擁有83.33%及16.67%權益，而上海泓甄投資由高湘投資實益擁有60%權益。根據證券及期貨條例，孫湘君女士被認為於同一批254,844,804股及18,500,000股內資股中擁有權益。
3. 深圳市匯泰投資發展有限公司持有75,064,706股內資股，該公司由王增娣女士實益擁有60%權益。根據證券及期貨條例，王增娣女士被視為於同一批75,064,706股內資股中擁有權益。
4. 西安昊潤投資有限責任公司持有70,000,000股內資股，該公司由王贊先生實益擁有50%權益。根據證券及期貨條例，王贊先生被視為於同一批70,000,000股內資股中擁有權益。



5. 北京京泰投資管理中心（「北京京泰」）持有54,077,941股內資股。根據證券及期貨條例，京泰實業（集團）有限公司持有北京京泰超過三分之一的投票權，被視為於同一批54,077,941股內資股中擁有權益。
6. 根據特別授權（詳述於本公司日期為2018年2月2日之通函），金嶸霏女士將獲發行及配發50,000,000股內資股。
7. 根據特別授權（詳述於本公司日期為2018年2月2日之通函），張建東先生將獲發行及配發20,000,000股內資股。
8. 該等本公司股東的詳情乃根據聯交所網站所載列及透過聯交所線上權益披露系統通知的資料。
9. 陳璋女士持有145,000股H股，彼為Zeal Warrior Investments Limited（「Zeal Warrior」）的實益擁有人。香港錦昇企業有限公司持有73,347,000股H股，該公司由海祥控股有限公司（「海祥」）實益擁有，而海祥由Zeal Warrior實益擁有。根據證券及期貨條例，陳璋女士、海祥及Zeal Warrior被視為於同一批73,347,000股H股中擁有權益。
10. 朗譽環球有限公司持有42,000,000股H股，該公司由黃偉汶實益擁有。根據證券及期貨條例，黃偉汶被視為於同一批42,000,000股H股中擁有權益。
11. 陳繼先生持有9,771,000股H股。國泰君安金融發行的投資產品持有36,300,000股H股，該公司由國泰君安國際實益擁有。國泰君安國際由國泰君安控股實益擁有65.74%權益，後者由國泰君安證券實益擁有。高湘投資的投資經理中融國際持有國泰君安金融發行的該等投資產品，而高湘投資由陳繼先生及其配偶孫湘君女士按均等股權實益擁有。根據證券及期貨條例，孫湘君女士被視為於同一批9,771,000股及36,300,000股H股中擁有權益，而國泰君安國際、國泰君安控股、國泰君安證券、中融國際及高湘投資被視為於同一批36,300,000股H股中擁有權益。
12. 36,300,000股相關H股的淡倉來自國泰君安金融發行的非上市及現金結算衍生工具，該公司由國泰君安國際實益擁有。國泰君安國際由國泰君安控股實益擁有65.74%權益，後者由國泰君安證券實益擁有。高湘投資的投資經理中融國際持有國泰君安金融發行的該等非上市及現金結算衍生工具，而高湘投資由陳繼先生及其配偶孫湘君女士按均等股權實益擁有。根據證券及期貨條例，國泰君安國際、國泰君安控股、國泰君安證券、中融國際、高湘投資及孫湘君女士被視為於同一批36,300,000股相關H股中擁有淡倉。
13. 已發行股份將因根據特別授權（詳述於本公司日期為2018年2月2日之通函）發行及配發200,000,000股內資股擴大。該特別授權於2018年3月19日的股東特別大會上獲批准，而200,000,000股內資股已於2020年3月12日發行及配發。

除上文所披露者外，於2019年12月31日，董事、監事及本公司行政總裁並不知悉有任何其他人士／實體（董事、監事或本公司行政總裁除外）於股份或相關股份中擁有或被視為擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部條文須向本公司披露的權益或淡倉；或曾經或預期將直接或間接於附有可於任何情況下在本公司的股東大會上投票之權利的任何類別股本面值中擁有10%或以上的權益；或記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條須置存的登記冊的權益或淡倉。

### 董事、監事及行政總裁購買H股的權利

於2019年12月31日，就董事、監事及本公司行政總裁所知，概無董事、監事或本公司行政總裁或任何彼等各自的聯繫人士（包括配偶及未滿18歲的子女）擁有或獲授予或行使任何可認購H股（或認股權證或債券（如適用））或購買H股的權利。

### 購股安排

本公司或其任何子企業於本年度任何時間內並無訂立任何安排，以使董事及監事可藉購入本公司或任何其他法人團體的股份而獲益，董事、監事、本公司行政總裁或彼等的任何配偶或未滿18歲子女並無擁有任何可認購本公司證券的權利，亦無行使任何有關權利。

### 優先購買權

章程細則或中國法律並無有關優先購買權的條文，要求本公司按比例向本公司現有股東提呈發售新股份。

### 購買、出售或贖回股份

於截至2019年12月31日止年度，本公司或其任何子企業並無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

### 充足公眾持股量

於截至2019年12月31日止年度及於本報告日期，本公司全部已發行股本總額的至少25%由公眾人士持有。

### 競爭權益

董事、監事或本公司管理層股東（定義見GEM上市規則）或彼等各自之聯繫人概無於與本集團業務直接或間接構成競爭或可能構成直接或間接競爭，或與本集團存在或可能存在任何利益衝突的任何業務中擁有權益。

### 管理合約

年內，概無訂立或訂有任何涉及本集團整體或任何重要部分業務的管理及行政合約（僱傭合約除外）。

### 董事及監事於重大合約的利益

除「關連交易」一段所披露者及董事及監事服務合約外，本公司或其子企業並無訂立董事或監事於當中直接或間接擁有重大利益，且於年底或年內任何時間仍然生效的重大合約。

## 董事會報告

### 關連交易

年內，本公司已承諾及／或批准與本公司關連人士（定義見GEM上市規則）的重大及須予披露之關連交易如下：

於2019年12月9日，本公司股東批准按每股人民幣0.21元發行166,570,176股內資股（即約人民幣34.98百萬元），以收購其一間聯營公司蘇州海天新天綫科技有限公司（「蘇州海天」）之約91.43%股權，其先前由西安肖氏天綫科技有限公司（「肖氏天綫」）持有約86.43%權益及廖康先生持有約5.00%權益。肖氏天綫由肖良勇教授實益擁有70.00%權益及陳靜女士實益擁有30.00%權益（彼等分別為執行董事兼董事會董事長肖兵先生之父親及配偶）。因此，根據GEM上市規則，肖氏天綫為本公司之關連人士（詳述於本公司日期為2019年10月25日之通函）。

於2019年12月20日，相關的166,570,176股內資股已獲發行，以完成收購蘇州海天，而蘇州海天已成為本集團之全資子企業。

### 期後事項

2019年12月31日後，於2020年3月12日，200,000,000股內資股已根據於2018年3月19日之股東特別大會上批准之特別授權（詳述於本公司日期為2018年2月2日之通函）配發及發行予認購人。緊隨配發及發行200,000,000股內資股後，本公司股本已由1,697,629,000股增加至1,897,629,000股。

### 企業管治

有關本公司所採納的主要企業管治常規報告載於本年報第13頁至20頁。

### 許可彌償條文

本公司已為董事及管理人員提供適當責任保險，以保障針對董事及高級職員提出之潛在法律行動，該等人士就各自的職務或執行其職責時因所作出、發生的作為或不作為而招致或蒙受的所有訴訟、費用、收費、損失、損害及開支，可獲確保就此免受任何損害。

### 更改公司名稱

於2019年9月10日，本公司中文名稱已由「西安海天天實業股份有限公司」更改為「西安海天天綫科技股份有限公司」，而英文名稱「Xi'an Haitian Antenna Technologies Co., Ltd.」已獲採納，以供識別。

### 核數師

本公司將於股東週年大會提呈一項決議案，以重新委任信永中和會計師事務所（特殊普通合伙）為本公司核數師。

代表董事會

董事長  
肖兵

中國西安  
2020年4月17日



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街8号  
富华大厦A座9层

9th Floor, Block A, Fu Hua Mansion  
No.8, Chao Yang Men Bei Da Jie,  
Dong Cheng District,  
Beijing, 100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

西安海天天綫科技股份有限公司全體股東：

## 一、審計意見

我們審計了西安海天天綫科技股份有限公司（以下簡稱海天天綫）財務報表，包括2019年12月31日的合併及母公司資產負債表、2019年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表以及相關財務報表附註。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了海天天綫2019年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2019年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

## 二、形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於海天天綫，並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

## 三、關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。

## 獨立核數師報告

截至2019年12月31日止年度

### 三、關鍵審計事項 (續)

#### 關鍵審計事項

#### 審計中的應對

##### 購置土地及房產事項

2016年度海天天綫支付給西安翔宇航空科技股份有限公司18,546,000.00元用於購買西安翔宇航空科技股份有限公司的土地及地上建築物，截至2019年12月31日，上述土地及地上建築物權屬尚未轉移至海天天綫。海天天綫管理層已就上述預付款項進行減值測算。管理層聘請獨立的評估機構對上述土地及地上建築物進行評估並計算其回收金額，經評估測算未發現上述預付款存在減值跡象。

我們已將購置土地及房產事項支付的款項的減值評估確認為關鍵審計事項，因為其對財務報表有重大意義，且涉及管理層及評估師作出的估計和判斷。

我們設計審計程序包括：

- (1) 與管理層討論可能減值的跡象，如果管理層識別出減值跡象，則評估管理層及評估師進行的減值測試。
- (2) 審閱管理層就可能出現的減值跡象做出的評估以及審閱管理層與評估機構採用的判斷和估計。
- (3) 審閱獨立評估機構編製的2019年12月31日的評估報告並評估評估師的專業勝任能力及評估值計算的假設及依據；我們亦合理的懷疑評估機構計算評估值所採用的判斷及估計的合理性。
- (4) 審閱律師關於海天天綫的權力及資金暫不存在風險的法律意見。

### 四、其他信息

海天天綫管理層（以下簡稱管理層）對其他信息負責。其他信息包括海天天綫2019年年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中了解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

## 五、管理層和治理層對財務報表的責任

管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估海天天綫的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項（如適用），並運用持續經營假設，除非管理層計劃清算海天天綫、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督海天天綫的財務報告過程。

## 六、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- (1) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。
- (2) 了解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。
- (3) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
- (4) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對海天天綫持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致海天天綫不能持續經營。
- (5) 評價財務報表的總體列報、結構和內容，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。

## 獨立核數師報告

截至2019年12月31日止年度

### 六、註冊會計師對財務報表審計的責任（續）

- (6) 就海天天綫中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施（如適用）。

從與治理層溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

信永中和會計師事務所（特殊普通合夥）

中國註冊會計師：  
（項目合夥人）

中國註冊會計師：

中國北京

二〇二〇年四月十七日

# 合併資產負債表

2019年12月31日

編製單位：西安海天天綫科技股份有限公司

單位：人民幣元

項目	編碼	2019年 12月31日	2018年 12月31日
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	六、1	5,675,029.60	6,893,833.34
結算備付金		-	-
拆出資金		-	-
交易性金融資產	六、2	12,805,610.08	16,357,612.88
衍生金融資產		-	-
應收票據		-	-
應收賬款	六、3	911,289.64	948,317.44
應收款項融資		-	-
預付款項	六、4	2,555,414.14	1,548,753.82
應收保費		-	-
應收分保賬款		-	-
應收分保合同準備金		-	-
其他應收款	六、5	2,233,310.05	1,722,316.16
其中：應收利息		-	-
應收股利		-	-
買入返售金融資產		-	-
存貨	六、6	3,427,665.42	2,638,478.91
合同資產		-	-
持有待售資產		-	-
一年內到期的非流動資產		-	-
其他流動資產	六、7	819,188.33	763,073.16
<b>流動資產合計</b>		<b>28,427,507.26</b>	30,872,385.71
<b>非流動資產：</b>			
發放貸款和墊款		-	-
債權投資		-	-
其他債權投資		-	-
長期應收款		-	-
長期股權投資	六、8	-	1,018,248.34
其他權益工具投資		-	-
其他非流動金融資產		-	-
投資性房地產		-	-
固定資產	六、9	6,815,669.29	6,712,473.87
在建工程	六、10	337,640.00	100,000.00
生產性生物資產		-	-
油氣資產		-	-
使用權資產	六、11	2,496,860.54	-
無形資產	六、12	66,722,943.01	92,625.30
開發支出		-	-
商譽		-	-
長期待攤費用	六、13	1,976,094.58	3,360,543.51
遞延所得稅資產		-	-
其他非流動資產	六、14	18,546,000.00	18,546,006.75
<b>非流動資產合計</b>		<b>96,895,207.42</b>	29,829,897.77
<b>資產總計</b>		<b>125,322,714.68</b>	60,702,283.48



## 合併資產負債表

2019年12月31日

項目	編碼	2019年 12月31日	2018年 12月31日
<b>流動負債：</b>			
短期借款		-	-
向中央銀行借款		-	-
拆入資金		-	-
交易性金融負債		-	-
衍生金融負債		-	-
應付票據		-	-
應付賬款	六、15	11,120,846.07	7,858,713.44
預收款項	六、16	180,639.40	20,817.90
合同負債		-	-
賣出回購金融資產款		-	-
吸收存款及同業存放		-	-
代理買賣證券款		-	-
代理承銷證券款		-	-
應付職工薪酬	六、17	3,801,140.03	3,787,254.52
應交稅費	六、18	2,023,412.35	2,213,840.23
其他應付款	六、19	26,364,463.25	5,409,476.48
其中：應付利息		-	-
應付股利		-	-
應付手續費及佣金		-	-
應付分保賬款		-	-
持有待售負債		-	-
一年內到期的非流動負債	六、20	2,121,746.95	-
其他流動負債	六、21	42,000,000.00	14,700,000.00
<b>流動負債合計</b>		<b>87,612,248.05</b>	33,990,102.57
<b>非流動負債：</b>			
保險合同準備金		-	-
長期借款		-	-
應付債券		-	-
其中：優先股		-	-
永續債		-	-
租賃負債	六、22	116,492.22	-
長期應付款		-	-
長期應付職工薪酬		-	-
預計負債		-	-
遞延收益		-	-
遞延所得稅負債		-	-
其他非流動負債		-	-
<b>非流動負債合計</b>		<b>116,492.22</b>	-
<b>負債合計</b>		<b>87,728,740.27</b>	33,990,102.57

## 合併資產負債表

2019年12月31日

項目	編碼	2019年 12月31日	2018年 12月31日
<b>股東權益：</b>			
股本	六、23	<b>169,762,900.00</b>	153,105,882.40
其他權益工具		-	-
其中：優先股		-	-
永續債		-	-
資本公積	六、24	<b>160,569,046.27</b>	142,246,326.91
減：庫存股		-	-
其他綜合收益		-	-
專項儲備		-	-
盈餘公積	六、25	<b>16,435,819.34</b>	16,435,819.34
一般風險準備		-	-
未分配利潤	六、26	<b>(312,249,722.09)</b>	(288,014,535.55)
歸屬於母公司股東權益合計		<b>34,518,043.52</b>	23,773,493.10
*少數股東權益		<b>3,075,930.89</b>	2,938,687.81
股東權益合計		<b>37,593,974.41</b>	26,712,180.91
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>125,322,714.68</b>	60,702,283.48

法定代表人：  
肖兵

主管會計工作負責人：  
徐浩

會計機構負責人：  
邱萍

# 母公司資產負債表

2019年12月31日

編製單位：西安海天天綫科技股份有限公司

單位：人民幣元

項目	編碼	2019年 12月31日	2018年 12月31日
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金		613,423.61	995,319.00
交易性金融資產		-	-
衍生金融資產		-	-
應收票據		-	-
應收賬款	十七·1	604,943.64	5,208,261.53
應收款項融資		-	-
預付款項		111,000.00	-
其他應收款	十七·2	26,906,006.24	30,615,173.14
其中：應收利息		-	-
應收股利		-	-
存貨		647,787.61	-
合同資產		-	-
持有待售資產		-	-
一年內到期的非流動資產		-	-
其他流動資產		-	-
<b>流動資產合計</b>		<b>28,883,161.10</b>	36,818,753.67
<b>非流動資產：</b>			
債權投資		-	-
其他債權投資		-	-
長期應收款		-	-
長期股權投資	十七·3	50,458,068.73	12,018,248.34
其他權益工具投資		-	-
其他非流動金融資產		-	-
投資性房地產		-	-
固定資產		1,416,470.60	1,793,234.15
在建工程		-	-
生產性生物資產		-	-
油氣資產		-	-
使用權資產		-	-
無形資產		77,805.30	92,625.30
開發支出		-	-
商譽		-	-
長期待攤費用		1,219,028.86	2,482,962.36
遞延所得稅資產		-	-
其他非流動資產		18,546,000.00	18,546,000.00
<b>非流動資產合計</b>		<b>71,717,373.49</b>	34,933,070.15
<b>資產總計</b>		<b>100,600,534.59</b>	71,751,823.82

## 母公司資產負債表

2019年12月31日

項目	編碼	2019年 12月31日	2018年 12月31日
<b>流動負債：</b>			
短期借款		-	-
交易性金融負債		-	-
應付票據		-	-
應付賬款		4,844,189.53	10,686,203.53
預收款項		-	-
合同負債		-	-
應付職工薪酬		2,560,954.02	2,560,954.02
應交稅費		1,771,746.89	1,931,944.25
其他應付款		18,328,551.62	29,532,977.06
其中：應付利息		-	-
應付股利		-	-
持有待售負債		-	-
一年內到期的非流動負債		-	-
其他流動負債		42,000,000.00	14,700,000.00
流動負債合計		69,505,442.06	59,412,078.86
<b>非流動負債：</b>			
長期借款		-	-
應付債券		-	-
其中：優先股		-	-
永續債		-	-
租賃負債		-	-
長期應付款		-	-
長期應付職工薪酬		-	-
預計負債		-	-
遞延收益		-	-
遞延所得稅負債		-	-
其他非流動負債		-	-
非流動負債合計		-	-
負債合計		69,505,442.06	59,412,078.86

## 母公司資產負債表

2019年12月31日

項目	編碼	2019年 12月31日	2018年 12月31日
<b>股東權益：</b>			
股本		<b>169,762,900.00</b>	153,105,882.40
其他權益工具		-	-
其中：優先股		-	-
永續債		-	-
資本公積		<b>158,460,762.84</b>	140,138,043.48
減：庫存股		-	-
其他綜合收益		-	-
專項儲備		-	-
盈餘公積		<b>16,435,819.34</b>	16,435,819.34
未分配利潤		<b>(313,564,389.65)</b>	(297,340,000.26)
股東權益合計		<b>31,095,092.53</b>	12,339,744.96
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>100,600,534.59</b>	71,751,823.82

法定代表人：  
肖兵

主管會計工作負責人：  
徐浩

會計機構負責人：  
邱萍

# 合併利潤表

2019年度

編製單位：西安海天天綫科技股份有限公司

單位：人民幣元

項目	編碼	2019年度	2018年度
<b>一、營業總收入</b>	六、27	<b>39,163,021.88</b>	44,455,522.46
其中：營業收入		<b>39,163,021.88</b>	44,455,522.46
利息收入		-	-
已賺保費		-	-
手續費及佣金收入		-	-
<b>二、營業總成本</b>		<b>63,807,660.85</b>	66,212,484.75
其中：營業成本	六、27	<b>37,795,984.51</b>	43,369,330.75
利息支出		-	-
手續費及佣金支出		-	-
退保金		-	-
賠付支出淨額		-	-
提取保險責任準備金淨額		-	-
保單紅利支出		-	-
分保費用		-	-
稅金及附加	六、28	<b>110,759.52</b>	68,792.14
銷售費用	六、29	<b>688,949.99</b>	420,994.97
管理費用	六、30	<b>21,400,702.24</b>	20,229,029.96
研發費用	六、31	<b>628,709.24</b>	2,195,006.67
財務費用	六、32	<b>3,182,555.35</b>	(70,669.74)
其中：利息費用		<b>3,179,495.01</b>	0.00
利息收入		<b>19,357.36</b>	26,902.67
加：其他收益	六、33	<b>70,000.00</b>	33,000.00
投資收益（損失以「-」號填列）	六、34	<b>(2,109,911.57)</b>	(467,311.09)
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		<b>(1,039,916.57)</b>	(481,751.66)
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益		-	-
匯兌收益（損失以「-」號填列）		-	-
淨敞口套期收益（損失以「-」號填列）		-	-
公允價值變動收益（損失以「-」號填列）	六、35	<b>(3,556,002.80)</b>	(8,788,406.92)
信用減值損失（損失以「-」號填列）	六、36	<b>1,119,467.07</b>	(1,938,167.68)
資產減值損失（損失以「-」號填列）	六、37	-	(7,436,805.16)
資產處置收益（損失以「-」號填列）	六、38	<b>(30,917.50)</b>	-
<b>三、營業利潤（虧損以「-」號填列）</b>		<b>(29,152,003.77)</b>	(40,354,653.14)
加：營業外收入	六、39	<b>5,821,211.91</b>	414,414.60
減：營業外支出	六、40	<b>745,391.31</b>	1,015,306.63
<b>四、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）</b>		<b>(24,097,943.46)</b>	(40,955,545.17)
減：所得稅費用	六、41	<b>21,760.29</b>	12,051.04
<b>四、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）</b>		<b>(24,097,943.46)</b>	(40,967,596.21)
（一）按經營持續性分類		<b>(24,097,943.46)</b>	(40,967,596.21)
1. 持續經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		<b>(24,097,943.46)</b>	(40,967,596.21)
2. 終止經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		-	-
（二）按所有權歸屬分類		<b>(24,097,943.46)</b>	(40,967,596.21)
1. 歸屬於母公司所有者的淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		<b>(24,235,186.54)</b>	(41,080,399.03)
2. 少數股東損益（淨虧損以「-」號填列）		<b>137,243.08</b>	112,802.82

# 合併利潤表

2019年度

項目	編碼	2019年度	2018年度
<b>五、其他綜合收益的稅後淨額</b>		-	-
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		-	-
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益		-	-
1.重新計量設定受益計劃變動額		-	-
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益		-	-
3.其他權益工具投資公允價值變動		-	-
4.企業自身信用風險公允價值變動		-	-
5.其他		-	-
（二）將重分類進損益的其他綜合收益		-	-
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益		-	-
2.其他債權投資公允價值變動		-	-
3.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		-	-
4.其他債權投資信用減值準備		-	-
5.現金流量套期儲備（現金流量套期損益的有效部分）		-	-
6.外幣財務報表折算差額		-	-
7.其他		-	-
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		-	-
<b>六、綜合收益總額</b>		<b>(24,097,943.46)</b>	(40,967,596.21)
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		<b>(24,235,186.54)</b>	(41,080,399.03)
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>137,243.08</b>	112,802.82
<b>七、每股收益</b>			
（一）基本每股收益（元／股）		<b>(0.0158)</b>	(0.0268)
（二）稀釋每股收益（元／股）		<b>(0.0158)</b>	(0.0268)

法定代表人：  
肖兵

主管會計工作負責人：  
徐浩

會計機構負責人：  
邱萍

# 母公司利潤表

2019年度

編製單位：西安海天天綫科技股份有限公司

單位：人民幣元

項目	編碼	2019年度	2018年度
一、營業收入	十七、4	2,279,596.82	270,007.39
減：營業成本	十七、4	1,947,402.59	67,178.67
税金及附加		21,307.00	9,207.38
銷售費用		407,394.78	38,642.43
管理費用		11,009,457.80	8,751,703.67
研發費用		637,606.20	530,582.00
財務費用		29,813.78	(118,768.69)
其中：利息費用		-	-
利息收入		752.77	8,547.24
加：其他收益		50,000.00	33,000.00
投資收益（損失以「-」號填列）	十七、5	(1,039,916.57)	(481,751.66)
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		(1,039,916.57)	(481,751.66)
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益		-	-
淨敞口套期收益（損失以「-」號填列）		-	-
公允價值變動收益（損失以「-」號填列）		-	-
信用減值損失（損失以「-」號填列）		(2,822,491.64)	(4,554,284.31)
資產減值損失（損失以「-」號填列）		-	(14,030,652.12)
資產處置收益（損失以「-」號填列）		(30,917.50)	-
二、營業利潤（虧損以「-」號填列）		(15,616,711.04)	(28,042,226.16)
加：營業外收入		18,157.90	307,535.00
減：營業外支出		625,836.25	940,000.00
三、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）		(16,224,389.39)	(28,674,691.16)
減：所得稅費用		-	-
四、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		(16,224,389.39)	(28,674,691.16)
（一）持續經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		(16,224,389.39)	(28,674,691.16)
（二）終止經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		-	-
五、其他綜合收益的稅後淨額		-	-
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益		-	-
1.重新計量設定受益計劃變動額		-	-
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益		-	-
3.其他權益工具投資公允價值變動		-	-
4.企業自身信用風險公允價值變動		-	-
5.其他		-	-
（二）將重分類進損益的其他綜合收益		-	-
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益		-	-
2.其他債權投資公允價值變動		-	-
3.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		-	-
4.其他債權投資信用減值準備		-	-
5.現金流量套期儲備（現金流量套期損益的有效部分）		-	-
6.外幣財務報表折算差額		-	-
7.其他		-	-
六、綜合收益總額		(16,224,389.39)	(28,674,691.16)

法定代表人：  
肖兵

主管會計工作負責人：  
徐浩

會計機構負責人：  
邱萍



# 合併現金流量表

2019年度

編製單位：西安海天天綫科技股份有限公司

單位：人民幣元

項目	編碼	2019年度	2018年度
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>44,300,156.59</b>	50,941,592.77
客戶存款和同業存放款項淨增加額		-	-
向中央銀行借款淨增加額		-	-
向其他金融機構拆入資金淨增加額		-	-
收到原保險合同保費取得的現金		-	-
收到再保業務現金淨額		-	-
保戶儲金及投資款淨增加額		-	-
收取利息、手續費及佣金的現金		-	-
拆入資金淨增加額		-	-
回購業務資金淨增加額		-	-
代理買賣證券收到的現金淨額		-	-
收到的稅費返還		<b>677,390.41</b>	-
收到其他與經營活動有關的現金	六·42	<b>3,511,805.43</b>	3,436,055.26
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>48,489,352.43</b>	54,377,648.03
<b>經營活動現金流出：</b>			
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>43,253,254.84</b>	49,545,620.11
客戶貸款及墊款淨增加額		-	-
存放中央銀行和同業款項淨增加額		-	-
支付原保險合同賠付款項的現金		-	-
為交易目的而持有的金融資產淨增加額		-	-
拆出資金淨增加額		-	-
支付利息、手續費及佣金的現金		-	-
支付保單紅利的現金		-	-
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>10,317,223.93</b>	9,641,214.87
支付的各項稅費		<b>295,677.52</b>	401,391.48
支付其他與經營活動有關的現金	六·42	<b>9,529,208.69</b>	15,488,605.26
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>63,395,364.98</b>	75,076,831.72
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>(14,906,012.55)</b>	(20,699,183.69)
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		<b>72,093.44</b>	24,385.57
取得投資收益收到的現金		-	-
處置固定資產、無形資產和其他長期資產所收回的現金淨額		-	-
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		-	-
收到其他與投資活動有關的現金		-	-
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>72,093.44</b>	24,385.57

# 合併現金流量表

2019年度

項目	編碼	2019年度	2018年度
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金		941,022.32	1,298,741.73
投資支付的現金		4,539,180.00	1,509,945.00
質押貸款淨增加額		-	-
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		(611,469.57)	-
支付其他與投資活動有關的現金		-	-
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>4,868,732.75</b>	2,808,686.73
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>(4,796,639.31)</b>	(2,784,301.16)
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
吸收投資收到的現金		27,300,000.00	14,700,000.00
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		-	-
取得借款收到的現金		52,467,891.62	-
發行債券收到的現金		-	-
收到其他與籌資活動有關的現金	六、42	18,000,000.00	-
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>97,767,891.62</b>	14,700,000.00
償還債務支付的現金		50,000,000.00	-
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		3,066,666.66	-
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		-	-
支付其他與籌資活動有關的現金	六、42	26,225,011.39	-
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>79,291,678.05</b>	-
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>18,476,213.57</b>	14,700,000.00
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>		<b>7,634.55</b>	866,194.23
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>		<b>(1,218,803.74)</b>	(7,917,290.62)
加：期初現金及現金等價物餘額		6,893,833.34	14,811,123.96
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>		<b>5,675,029.60</b>	6,893,833.34

法定代表人：  
肖兵

主管會計工作負責人：  
徐浩

會計機構負責人：  
邱萍

# 母公司現金流量表

2019年度

編製單位：西安海天天綫科技股份有限公司

單位：人民幣元

項目	編碼	2019年度	2018年度
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		2,999,936.09	542,149.54
收到的稅費返還		-	-
收到其他與經營活動有關的現金		87,430.10	23,125,569.60
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>3,087,366.19</b>	23,667,719.14
購買商品、接受勞務支付的現金		2,553,718.29	309,241.00
支付給職工以及為職工支付的現金		4,328,938.55	3,212,129.42
支付的各項稅費		154,923.36	326,599.56
支付其他與經營活動有關的現金		6,069,281.65	29,320,904.49
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>13,106,861.85</b>	33,168,874.47
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>(10,019,495.66)</b>	(9,501,155.33)
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		-	-
取得投資收益收到的現金		-	-
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		-	-
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		-	-
收到其他與投資活動有關的現金		-	-
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>-</b>	-
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		-	332,947.19
投資支付的現金		4,500,000.00	12,804,235.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		-	-
支付其他與投資活動有關的現金		-	-
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>4,500,000.00</b>	13,137,182.19
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>(4,500,000.00)</b>	(13,137,182.19)
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
吸收投資收到的現金		27,300,000.00	14,700,000.00
取得借款收到的現金		-	-
發行債券收到的現金		-	-
收到其他與籌資活動有關的現金		13,197,755.38	-
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>40,497,755.38</b>	14,700,000.00
償還債務支付的現金		-	-
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		-	-
支付其他與籌資活動有關的現金		26,347,804.75	-
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>26,347,804.75</b>	-
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>14,149,950.63</b>	14,700,000.00
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>		<b>(12,350.36)</b>	908,035.09
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>		<b>(381,895.39)</b>	(7,030,302.43)
加：期初現金及現金等價物餘額		995,319.00	8,025,621.43
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>		<b>613,423.61</b>	995,319.00

法定代表人：  
肖兵

主管會計工作負責人：  
徐浩

會計機構負責人：  
邱萍

# 合併股東權益變動表

2019年度

編製單位：西安海天天綫科技股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2019年度													
	歸屬於母公司股東權益													
	股本	優先股	其他權益工具 永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他	少數股東權益	股東權益合計
一、上年年末餘額	153,105,882.40	-	-	-	142,246,326.91	-	-	-	16,435,819.34	-	(288,014,535.55)	-	2,938,687.81	26,712,180.51
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企業合併	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初餘額	153,105,882.40	-	-	-	142,246,326.91	-	-	-	16,435,819.34	-	(288,014,535.55)	-	2,938,687.81	26,712,180.51
三、本年增減變動金額（減少以「-」號填列）	16,657,017.60	-	-	-	18,322,719.36	-	-	-	-	-	(24,235,186.54)	-	137,243.08	10,881,793.50
（一）綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(24,235,186.54)	-	137,243.08	(24,097,943.46)
（二）股東投入和減少資本	16,657,017.60	-	-	-	18,322,719.36	-	-	-	-	-	-	-	-	34,979,736.96
1. 股東投入的普通股	16,657,017.60	-	-	-	18,322,719.36	-	-	-	-	-	-	-	-	34,979,736.96
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入股東權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股東權益內部結構	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他綜合收益結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末餘額	169,762,900.00	-	-	-	160,569,046.27	-	-	-	16,435,819.34	-	(312,249,722.09)	-	3,075,930.89	37,593,974.41

法定代表人：  
肖兵

主管會計工作負責人：  
徐浩

會計機構負責人：  
邱萍

# 合併股東權益變動表

2019年度

編製單位：西安海天天綫科技股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2018年度											少數股東權益	股東權益合計	
	歸屬於母公司股東權益													
	股本	優先股	其他權益工具 永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他		
一、上年年末餘額	153,105,882.40	-	-	-	142,246,326.91	-	-	-	16,435,819.34	-	(246,934,136.52)	-	2,825,884.99	67,679,777.12
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企業合併	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初餘額	153,105,882.40	-	-	-	142,246,326.91	-	-	-	16,435,819.34	-	(246,934,136.52)	-	2,825,884.99	67,679,777.12
三、本年增減變動金額（減少以“-”號填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(41,080,399.03)	-	112,802.82	(40,967,596.21)
（一）綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(41,080,399.03)	-	112,802.82	(40,967,596.21)
（二）股東投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股東投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入股東權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股東權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他綜合收益結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末餘額	153,105,882.40	-	-	-	142,246,326.91	-	-	-	16,435,819.34	-	(288,014,535.55)	-	2,938,687.81	26,712,180.91

法定代表人：  
肖兵

主管會計工作負責人：  
徐浩

會計機構負責人：  
邱萍

# 母公司股東權益變動表

2019年度

編製單位：西安海天天綫科技股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2019年度										其他	股東權益合計
	歸屬於母公司股東權益											
	股本	優先股	其他權益工具 永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤		
一、上年年末餘額	153,105,882.40	-	-	-	140,138,043.48	-	-	-	16,435,819.34	(297,340,000.26)	-	12,339,744.96
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初餘額	153,105,882.40	-	-	-	140,138,043.48	-	-	-	16,435,819.34	(297,340,000.26)	-	12,339,744.96
三、本年增減變動金額（減少以「-」號填列）	16,657,017.60	-	-	-	18,322,719.36	-	-	-	-	(16,224,389.39)	-	18,755,347.57
（一）綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(16,224,389.39)	-	(16,224,389.39)
（二）股東投入和減少資本	16,657,017.60	-	-	-	18,322,719.36	-	-	-	-	-	-	34,979,736.96
1. 股東投入的普通股	16,657,017.60	-	-	-	18,322,719.36	-	-	-	-	-	-	34,979,736.96
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入股東權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股東權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他綜合收益結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末餘額	169,762,900.00	-	-	-	158,460,762.84	-	-	-	16,435,819.34	(313,564,389.65)	-	31,095,092.53

法定代表人：  
肖兵

主管會計工作負責人：  
徐浩

會計機構負責人：  
邱萍

# 母公司股東權益變動表

2019年度

編製單位：西安海天天綫科技股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2018年度											
	歸屬於母公司股東權益											
	股本	優先股	其他權益工具 永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	其他	股東權益合計
一、上年年末餘額	153,105,882.40	-	-	-	140,138,043.48	-	-	-	16,435,819.34	(268,665,309.10)	-	41,014,436.12
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初餘額	153,105,882.40	-	-	-	140,138,043.48	-	-	-	16,435,819.34	(268,665,309.10)	-	41,014,436.12
三、本年增減變動金額（減少以「-」號填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(28,674,691.16)	-	(28,674,691.16)
（一）綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(28,674,691.16)	-	(28,674,691.16)
（二）股東投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股東投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入股東權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股東權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他綜合收益結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末餘額	153,105,882.40	-	-	-	140,138,043.48	-	-	-	16,435,819.34	(297,340,000.26)	-	12,339,744.96

法定代表人：

肖兵

主管會計工作負責人：

徐浩

會計機構負責人：

邱萍

## 一、 公司的基本情況

### (一) 企業註冊地、組織形式和總部地址

西安海天天綫科技股份有限公司(以下簡稱公司、本公司或海天天綫,在包含子公司時統稱本集團)成立於1999年10月13日,取得西安市工商行政管理局頒發的統一信用代碼為916101317101664434號《企業法人營業執照》,公司住所:西安市高新技術產業開發區碩士路25號;法定代表人:肖兵;公司註冊資本為人民幣16,976.29萬元,實收資本均為人民幣16,976.29萬元;公司類型:股份有限公司(台港澳與境內合資、上市)。

公司發行的H股是2003年11月5日開始在香港聯合交易所之GEM上市。

本公司經營範圍主要包括:移動通信系統天綫及天綫工程產品、微波技術產品、通信電子產品、數據通信產品、水下、井下工程及監測設備、航空航天產品、飛機零部件(國家規定實施特別准入管理措施項目除外)辦公自動化設備、儀器儀表、電子工業設備及相應的系統工程的研製、生產、銷售、安裝、檢測和服務(以上實行許可證的項目,取得許可證後方可經營)(以上需經國家核准的產品除外)。

## 二、 合併財務報表範圍

本公司合併財務報表範圍包括西安海天天綫科技股份有限公司、西安海天通信系統工程有限公司(以下簡稱海天通信)、西安海天無線系統設備有限公司(以下簡稱海天無線)、海天天綫(上海)國際貿易有限公司(以下簡稱海天上海)、易縣海蘭天然農業開發有限責任公司(以下簡稱易縣海蘭)、西安海天海洋科技有限公司(以下簡稱海天海洋)、西安海天汽車電子科技有限公司(以下簡稱海天汽車)、西安海天航空航天科技有限公司(以下簡稱海天航空)、北京海蘭太行科技開發有限公司(以下簡稱北京海蘭)、無錫山水海天網絡科技有限公司(以下簡稱無錫山水)、陝西海天羅泰航空輕型發動機科技有限公司(以下簡稱海天羅泰)、蘇州海天新天綫科技有限公司(以下簡稱蘇州海天)和海天天綫(香港)有限公司(以下簡稱海天香港)等13家公司。與上年相比,本年因收購增加蘇州海天1家公司。

詳見本附註「七、合併範圍的變化」及本附註「八、在其他主體中的權益」相關內容。



## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 三、 財務報表的編製基礎

#### 1. 編製基礎

本公司財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒布的《企業會計準則》及相關規定，以及香港《公司條例》和香港聯合交易所《上市規則》、《GEM上市規則》所要求之相關披露，並基於本附註「四、重要會計政策及會計估計」所述會計政策和會計估計編製。

#### 2. 持續經營

本公司自報告期末起12個月不存在對本公司持續經營能力產生重大懷疑的事項或情況，以持續經營為基礎編製財務報表是合理的。

### 四、 重要會計政策和會計估計

#### 1. 遵循企業會計準則的聲明

本公司編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本集團的財務狀況、經營成果和現金流量等有關信息。

#### 2. 會計期間

本集團會計期間為公歷1月1日至12月31日。

#### 3. 營業週期

本集團的營業週期為12個月。

#### 4. 記賬本位幣

本集團以人民幣為記賬本位幣。

#### 四、 重要會計政策和會計估計（續）

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

本公司作為合併方，在同一控制下企業合併中取得的資產和負債，在合併日按被合併方在最終控制方合併報表中的賬面價值計量。取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

在非同一控制下企業合併中取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。合併成本為本公司在購買日為取得對被購買方的控制權而支付的現金或非現金資產、發行或承擔的負債、發行的權益性證券等的公允價值以及在企業合併中發生的各項直接相關費用之和（通過多次交易分步實現的企業合併，其合併成本為每一單項交易的成本之和）。合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對合併中取得的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值、以及合併對價的非現金資產或發行的權益性證券等的公允價值進行覆核，經覆核後，合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，將其差額計入合併當期營業外收入。

##### 6. 合併財務報表的編製方法

本公司將所有控制的子公司納入合併財務報表範圍。

在編製合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

合併範圍內的所有重大內部交易、往來餘額及未實現利潤在合併報表編製時予以抵銷。子公司的所有者權益中不屬於母公司的份額以及當期淨損益、其他綜合收益及綜合收益總額中屬於少數股東權益的份額，分別在合併財務報表「少數股東權益、少數股東損益、歸屬於少數股東的其他綜合收益及歸屬於少數股東的綜合收益總額」項目列示。

對於同一控制下企業合併取得的子公司，其經營成果和現金流量自合併當期期初納入合併財務報表。編製比較合併財務報表時，對上年財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

### 四、 重要會計政策和會計估計（續）

#### 6. 合併財務報表的編製方法（續）

通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，編製合併報表時，視同在最終控制方開始控制時即以目前的狀態存在進行調整，在編製比較報表時，以不早於本集團和被合併方同處於最終控制方的控制之下的時點為限，將被合併方的有關資產、負債併入本集團合併財務報表的比較報表中，並將合併而增加的淨資產在比較報表中調整所有者權益項下的相關項目。為避免對被合併方淨資產的價值進行重複計算，本集團在達到合併之前持有的長期股權投資，在取得原股權之日與本集團和被合併方處於同一方最終控制之日孰晚日起至合併日之間已確認有關損益、其他綜合收益和其他淨資產變動，應分別沖減比較報表期間的期初留存收益和當期損益。

對於非同一控制下企業合併取得子公司，經營成果和現金流量自本集團取得控制權之日起納入合併財務報表。在編製合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，編製合併報表時，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；與其相關的購買日之前持有的被購買方的股權涉及權益法核算下的其他綜合收益以及除淨損益、其他綜合收益和利潤分配外的其他所有者權益變動，在購買日所屬當期轉為投資損益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

本集團在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，在合併財務報表中，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本溢價或股本溢價，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

**四、 重要會計政策和會計估計（續）****6. 合併財務報表的編製方法（續）**

本集團因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資方的控制權的，在編製合併財務報表時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資損益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益等，在喪失控制權時轉為當期投資損益。

本集團通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，如果處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的，應當將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的投資損益。

**7. 現金及現金等價物的確定標準**

本集團現金流量表之現金指庫存現金以及可以隨時用於支付的存款，現金流量表之現金等價物係指持有期限不超過3個月、流動性強、易於轉換為已知金額現金且價值變動風險很小的投資。

**8. 外幣業務和外幣報表折算****(1) 外幣交易**

本集團外幣交易按交易發生日的即期匯率（或實際情況）將外幣金額折算為人民幣金額。於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額除了為購建或生產符合資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額按資本化的原則處理外，直接計入當期損益。

**(2) 外幣財務報表的折算**

外幣資產負債表中資產、負債類項目採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益類項目除「未分配利潤」外，均按業務發生時的即期匯率折算；利潤表中的收入與費用項目，採用交易發生日的即期匯率（或實際情況）折算。上述折算產生的外幣報表折算差額，在所有者權益「其他綜合收益」項目中列示。外幣現金流量採用現金流量發生日的即期匯率（或實際情況）折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。

### 四、 重要會計政策和會計估計（續）

#### 9. 金融資產和金融負債

本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

##### (1) 金融資產

###### 1) 金融資產分類、確認依據和計量方法

本集團根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流特徵，將金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

本集團將同時符合下列條件的金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產：(1)管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標。(2)該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額；以攤餘成本進行後續計量。除被指定為被套期項目的，按照實際利率法攤銷初始金額與到期金額之間的差額，其攤銷、減值、匯兌損益以及終止確認時產生的利得或損失，計入當期損益。

本集團將同時符合下列條件的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：(1)管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標。(2)該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額。除被指定為被套期項目的，此類金融資產，除信用減值損失或利得、匯兌損益和按照實際利率法計算的該金融資產利息之外，所產生的其他利得或損失，均計入其他綜合收益；金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失應當從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

## 四、重要會計政策和會計估計(續)

## 9. 金融資產和金融負債(續)

## (1) 金融資產(續)

## 1) 金融資產分類、確認依據和計量方法(續)

本集團將非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。該指定一經作出，不得撤銷。本公司指定的以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資，按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額；除了獲得股利(屬於投資成本收回部分的除外)計入當期損益外，其他相關的利得和損失(包括匯兌損益)均計入其他綜合收益，且後續不得轉入當期損益。當其終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

除上述分類為以攤餘成本計量的金融資產和分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產。本集團將其分類兩位以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用直接計入當期損益。此類金融資產的利得或損失，計入當期損益。

## 2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

本集團將滿足下列條件之一的金融資產予以終止確認：(1)收取該金融資產現金流量的合同權利終止；(2)金融資產發生轉移，本公司轉移了金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬；(3)金融資產發生轉移，本公司既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬，且未保留對該金融資產控制的。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值，與因轉移而收到的對價及原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付)之和的差額計入當期損益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價及應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付)之和，與分攤的前述金融資產整體賬面價值的差額計入當期損益。

## 四、 重要會計政策和會計估計（續）

### 9. 金融資產和金融負債（續）

#### (2) 金融負債

##### 1) 金融負債分類、確認依據和計量方法

本集團的金融負債於初始確認時分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，（相關分類依據參照金融資產分類依據進行披露）。按照公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

其他金融負債，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。除下列各項外，本公司將金融負債分類為以攤餘成本計量的金融負債：(1)以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債（含屬於金融負債的衍生工具）和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。(2)不符合終止確認條件的金融資產轉移或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債。(3)不屬於以上(1)或(2)情形的財務擔保合同，以及不屬於以上(1)情形的以低於市場利率貸款的貸款承諾。

##### 2) 金融負債終止確認條件

當金融負債的現時義務全部或部分已經解除時，終止確認該金融負債或義務已解除的部分。本公司與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。本公司對現存金融負債全部或部分的合同條款作出實質性修改的，終止確認現存金融負債或其一部分，同時將修改條款後的金融負債確認為一項新金融負債。終止確認部分的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。

#### (3) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

本集團以主要市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，不存在主要市場的，以最有利市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，並且採用當時適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術。公允價值計量所使用的輸入值分為三個層次，即第一層次輸入值是計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

**四、 重要會計政策和會計估計（續）****9. 金融資產和金融負債（續）****(4) 金融資產和金融負債的抵銷**

本集團的金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不相互抵銷。但同時滿足下列條件時，以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示：(1)本公司具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的；(2)本公司計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

**(5) 金融負債與權益工具的區分及相關處理方法**

本集團按照以下原則區分金融負債與權益工具：(1)如果本公司不能無條件地避免以交付現金或其他金融資產來履行一項合同義務，則該合同義務符合金融負債的定義。有些金融工具雖然沒有明確地包含交付現金或其他金融資產義務的條款和條件，但有可能通過其他條款和條件間接地形成合同義務。(2)如果一項金融工具須用或可用本公司自身權益工具進行結算，需要考慮用於結算該工具的本公司自身權益工具，是作為現金或其他金融資產的替代品，還是為了使該工具持有方享有在發行方扣除所有負債後的資產中的剩餘權益。如果是前者，該工具是發行方的金融負債；如果是後者，該工具是發行方的權益工具。在某些情況下，一項金融工具合同規定本公司須用或可用自身權益工具結算該金融工具，其中合同權利或合同義務的金額等於可獲取或需交付的自身權益工具的數量乘以其結算時的公允價值，則無論該合同權利或義務的金額是固定的，還是完全或部分地基於除本公司自身權益工具的市場價格以外的變量（例如利率、某種商品的價格或某項金融工具的價格）的變動而變動，該合同分類為金融負債。

本集團在合併報表中對金融工具（或其組成部分）進行分類時，考慮了集團成員和金融工具持有方之間達成的所有條款和條件。如果集團作為一個整體由於該工具而承擔了交付現金、其他金融資產或者以其他導致該工具成為金融負債的方式進行結算的義務，則該工具應當分類為金融負債。

金融工具或其組成部分屬於金融負債的，相關利息、股利（或股息）、利得或損失，以及贖回或再融資產生的利得或損失等，本公司計入當期損益。

金融工具或其組成部分屬於權益工具的，其發行（含再融資）、回購、出售或註銷時，本公司作為權益的變動處理，不確認權益工具的公允價值變動。



### 四、 重要會計政策和會計估計（續）

#### 10. 應收票據

應收票據的預期信用損失的確定方法及會計處理方法：

本公司對於應收票據，始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。

信用風險自初始確認後是否顯著增加的判斷。本公司通過比較金融工具在初始確認時所確定的預計存續期內的違約概率和該工具在資產負債表日所確定的預計存續期內的違約概率，來判定金融工具信用風險是否顯著增加。但是，如果本公司確定金融工具在資產負債表日只具有較低的信用風險的，可以假設該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。

以組合為基礎的評估。對於應收票據，本公司在單項工具層面無法以合理成本獲得關於信用風險顯著增加的充分證據，而在組合的基礎上評估信用風險是否顯著增加是可行，所以本公司按照票據類型為共同風險特徵，對應收票據進行分組並以組合為基礎考慮評估信用風險是否顯著增加。

預期信用損失計量。預期信用損失，是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。信用損失，是指本公司按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。

本公司根據以前年度的實際信用損失，並考慮本年的前瞻性信息，計量預期信用損失的會計估計政策為：本公司採用以票據性質為基礎的預期信用損失模型，通過應收票據違約風險敞口和預期信用損失率計算應收賬款預期信用損失，並基於違約概率和違約損失率確定預期信用損失率。

## 四、重要會計政策和會計估計（續）

## 11. 應收賬款

本集團對所有應收款項根據整個存續期內預期信用損失金額計提壞賬準備，在以前年度應收賬款實際損失率、對未來回收風險的判斷及信用風險特徵分析的基礎上，確定預期損失率並據此計提壞賬準備。計提方法如下：

期末對有客觀證據表明其已發生減值的應收款項單獨進行減值測試，在計量其預期信用損失時，基於賬面餘額與按該應收款項原實際利率折現的預計未來現金流量的現值之間的差額，確認減值損失，計提壞賬準備。當在單項工具層面無法以合理成本評估預期信用損失的充分證據時，本公司參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的判斷，依據信用風險特徵將應收賬款劃分為若干組合，在組合基礎上計算預期信用損失，確定組合的依據如下：

組合名稱	計提方法
賬齡分析組合	本公司根據以往的歷史經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，編製應收賬款賬齡與整個存續期預期信用損失率來計算預期信用損失
低風險組合	不計提壞賬準備

對於低風險組合，除非有確鑿證據證明該金融工具的信用風險自初始確認後並顯著增加外，不計提預期信用損失。本集團低風險項目主要包括客戶為軍政機關、無明顯損失的押金及備用金等，此類預計可以收回，發生的信用風險概率很低，可以不計提信用減值損失。

本集團在資產負債表日計算應收賬款預期信用損失，如果該預期信用損失大於當前應收賬款減值準備的賬面金額，本集團將其差額確認為應收賬款減值損失，借記「信用減值損失」，貸記「壞賬準備」。相反，本集團將差額確認為減值利得，做相反的會計記錄。

本集團實際發生信用損失，認定相關應收賬款無法收回，經批准予以核銷的，根據批准的核銷金額，借記「壞賬準備」，貸記「應收賬款」。若核銷金額大於已計提的損失準備，按其差額借記「信用減值損失」。

## 12. 其他應收款

對於其他應收款項的減值損失計量，比照前述11.應收賬款的減值損失計量方法處理。

## 四、 重要會計政策和會計估計 (續)

### 13. 存貨

本集團存貨主要包括原材料、在產品、庫存商品等。

存貨實行永續盤存制，存貨在取得時按實際成本計價；領用或發出存貨，採用加權平均法確定其實際成本。

期末存貨按成本與可變現淨值孰低原則計價，對於存貨因遭受毀損、全部或部分陳舊過時或銷售價格低於成本等原因，預計其成本不可收回的部分，提取存貨跌價準備。庫存商品及大宗原材料的存貨跌價準備按單個存貨項目的成本高於其可變現淨值的差額提取；其他數量繁多、單價較低的原輔材料按類別提取存貨跌價準備。

庫存商品、在產品和用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨，其可變現淨值按該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定；用於生產而持有的材料存貨，其可變現淨值按所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定。

### 14. 合同資產

#### (1) 合同資產的確認方法及標準

合同資產，是指本集團已向客戶轉讓商品而有權收取對價的權利，且該權利取決於時間流逝之外的其他因素。如本集團向客戶銷售兩項可明確區分的商品，因已交付其中一項商品而有權收取款項，但收取該款項還取決於交付另一項商品的，本集團將該收款權利作為合同資產。

#### (2) 合同資產的預期信用損失的確定方法及會計處理方法

合同資產的預期信用損失的確定方法，參照上述10.應收票據、11.應收賬款相關內容描述。

會計處理方法，本集團在資產負債表日計算合同資產預期信用損失，如果該預期信用損失大於當前合同資產減值準備的賬面金額，本集團將其差額確認為減值損失，借記「信用減值損失」，貸記「合同資產減值準備」。相反，本集團將差額確認為減值利得，做相反的會計記錄。

本集團實際發生信用損失，認定相關合同資產無法收回，經批准予以核銷的，根據批准的核銷金額，借記「合同資產減值準備」，貸記「合同資產」。若核銷金額大於已計提的損失準備，按期差額借記「信用減值損失」。

## 四、重要會計政策和會計估計（續）

## 15. 合同成本

## (1) 與合同成本有關的資產金額的確定方法

本集團與合同成本有關的資產包括合同履約成本和合同取得成本。

合同履約成本，即本集團為履行合同發生的成本，不屬於其他企業會計準則規範範圍且同時滿足下列條件的，作為合同履約成本確認為一項資產：該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用（或類似費用）、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；該成本增加了本集團未來用於履行履約義務的資源；該成本預期能夠收回。

合同取得成本，即本集團為取得合同發生的增量成本預期能夠收回的，作為合同取得成本確認為一項資產；該資產攤銷期限不超過一年的，在發生時計入當期損益。增量成本，是指本集團不取得合同就不會發生的成本（如銷售佣金等）。本集團為取得合同發生的、除預期能夠收回的增量成本之外的其他支出（如無論是否取得合同均會發生的差旅費等），在發生時計入當期損益，但是，明確由客戶承擔的除外。

## (2) 與合同成本有關的資產的攤銷

本集團與合同成本有關的資產採用與該資產相關的商品收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。

## (3) 與合同成本有關的資產的減值

本集團在確定與合同成本有關的資產的減值損失時，首先對按照其他相關企業會計準則確認的、與合同有關的其他資產確定減值損失；然後根據其賬面價值高於本集團因轉讓與該資產相關的商品預期能夠取得的剩餘對價以及為轉讓該相關商品估計將要發生的成本這兩項差額的，超出部分應當計提減值準備，並確認為資產減值損失。

以前期間減值的因素之後發生變化，使得前述差額高於該資產賬面價值的，轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產賬面價值不應超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的賬面價值。

### 四、 重要會計政策和會計估計（續）

#### 16. 長期股權投資

本集團長期股權投資主要是對子公司的投資、對聯營企業的投資和對合營企業的投資。

本集團對共同控制的判斷依據是所有參與方或參與方組合集體控制該安排，並且該安排相關活動的政策必須經過這些集體控制該安排的參與方一致同意。

本集團直接或通過子公司間接擁有被投資單位20%（含）以上但低於50%的表決權時，通常認為對被投資單位具有重大影響。持有被投資單位20%以下表決權的，還需要綜合考慮在被投資單位的董事會或類似權力機構中派有代表、或參與被投資單位財務和經營政策制定過程、或與被投資單位之間發生重要交易、或向被投資單位派出管理人員、或向被投資單位提供關鍵技術資料等事實和情況判斷對被投資單位具有重大影響。

對被投資單位形成控制的，為本集團的子公司。通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方在最終控制方合併報表中淨資產的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。被合併方在合併日的淨資產賬面價值為負數的，長期股權投資成本按零確定。

通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，在合併日，根據合併後享有被合併方淨資產在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的的初始投資成本。初始投資成本與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，沖減留存收益。

通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本。

#### 四、 重要會計政策和會計估計（續）

##### 16. 長期股權投資（續）

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，按照原持有的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的初始投資成本。購買日之前持有的股權採用權益法核算的，原權益法核算的相關其他綜合收益暫不做調整，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。購買日之前持有的股權在可供出售金融資產中採用公允價值核算的，原計入其他綜合收益的累計公允價值變動在合併日轉入當期投資損益。

除上述通過企業合併取得的長期股權投資外，以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為投資成本；以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為投資成本；投資者投入的長期股權投資，按照投資合同或協議約定的價值作為投資成本。

本集團對子公司投資採用成本法核算，對合營企業及聯營企業投資採用權益法核算。

後續計量採用成本法核算的長期股權投資，在追加投資時，按照追加投資支付的成本額公允價值及發生的相關交易費用增加長期股權投資成本的賬面價值。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，按照應享有的金額確認為當期投資收益。

後續計量採用權益法核算的長期股權投資，隨著被他投資單位所有者權益的變動相應調整增加或減少長期股權投資的賬面價值。其中在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於投資企業的部分，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期投資收益。採用權益法核算的長期股權投資，因被投資單位除淨損益以外所有者權益的其他變動而計入所有者權益的，處置該項投資時將原計入所有者權益的部分按相應比例轉入當期投資損益。

### 四、 重要會計政策和會計估計（續）

#### 16. 長期股權投資（續）

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權改按可供出售金融資產核算，剩餘股權在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。

因處置部分長期股權投資喪失了對被投資單位控制的，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按可供出售金融資產的有關規定進行會計處理，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，剩餘股權在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期投資損益。

本集團對於分步處置股權至喪失控制權的各項交易不屬於一攬子交易的，對每一項交易分別進行會計處理。屬於「一攬子交易」的，將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理，但是，在喪失控制權之前每一次交易處置價款與所處置的股權對應的長期股權投資賬面價值之間的差額，確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一併轉入喪失控制權的當期損益。

#### 17. 固定資產

本集團固定資產是指同時具有以下特徵，即為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用年限超過1年的有形資產。

固定資產包括房屋及建築物、機器設備、運輸設備、辦公設備和其他，按其取得時的成本作為入賬的價值，其中，外購的固定資產成本包括買價和進口關稅等相關稅費，以及為使固定資產達到預定可使用狀態前所發生的可直接歸屬於該資產的其他支出；自行建造固定資產的成本，由建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出構成；投資者投入的固定資產，按投資合同或協議約定的價值作為入賬價值，但合同或協議約定價值不公允的按公允價值入賬。

與固定資產有關的後續支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定資產確認條件的，計入固定資產成本，對於被替換的部分，終止確認其賬面價值；不符合固定資產確認條件的，於發生時計入當期損益。

## 四、重要會計政策和會計估計(續)

## 17. 固定資產(續)

除已提足折舊仍繼續使用的固定資產和單獨計價入賬的土地外，本集團對所有固定資產計提折舊。計提折舊時採用平均年限法，並根據用途分別計入相關資產的成本或當期費用。本集團固定資產的分類折舊年限、預計淨殘值率、折舊率如下：

序號	類別	折舊年限(年)	預計殘值率(%)	年折舊率(%)
1	房屋及建築物	30	5	3.17
2	機器設備	10	5	9.50
3	運輸設備	5	5	19
4	辦公設備	5	5	19

本集團於每年年度終了，對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

當固定資產被處置、或者預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

## 18. 在建工程

在建工程按實際發生的成本計量。自營建築工程按直接材料、直接工資、直接施工費等計量；出包建築工程按應支付的工程價款等計量；設備安裝工程按所安裝設備的價值、安裝費用、工程試運轉等所發生的支出等確定工程成本。在建工程成本還包括應當資本化的借款費用和匯兌損益。

在建工程在達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或工程實際成本等，按估計的價值結轉固定資產，次月起開始計提折舊，待辦理了竣工決算手續後再對固定資產原值差異進行調整。



### 四、 重要會計政策和會計估計（續）

#### 19. 借款費用

發生的可直接歸屬於需要經過1年以上的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；當購建或生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或可銷售狀態時，停止資本化，其後發生的借款費用計入當期損益。如果符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

專門借款當期實際發生的利息費用，扣除尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

#### 20. 使用權資產

使用權資產，是指本集團作為承租人可在租賃期內使用租賃資產的權利。

##### (1) 初始計量

在租賃期開始日，本集團按照成本對使用權資產進行初始計量。該成本包括下列四項：(1)租賃負債的初始計量金額；(2)在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；(3)發生的初始直接費用，即為達成租賃所發生的增量成本；(4)為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本，屬於為生產存貨而發生的除外。

##### (2) 後續計量

在租賃期開始日後，本集團採用成本模式對使用權資產進行後續計量，即以成本減累計折舊及累計減值損失計量使用權資產。

本集團按照租賃準則有關規定重新計量租賃負債的，相應調整使用權資產的賬面價值。

#### 四、 重要會計政策和會計估計（續）

##### 20. 使用權資產

###### (3) 使用權資產的折舊。

自租賃期開始日起，本集團對使用權資產計提折舊。使用權資產通常自租賃期開始的當月計提折舊。計提的折舊金額根據使用權資產的用途，計入相關資產的成本或者當期損益。

本集團在確定使用權資產的折舊方法時，根據與使用權資產有關的經濟利益的預期消耗方式做出決定，以直線法對使用權資產計提折舊。

本集團在確定使用權資產的折舊年限時，遵循以下原則：能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊；無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

如果使用權資產發生減值，本集團按照扣除減值損失之後的使用權資產的賬面價值，進行後續折舊。

##### 21. 無形資產

本集團無形資產包括專利技術、非專利技術等，按取得時的實際成本計量，其中，購入的無形資產，按實際支付的價款和相關的其他支出作為實際成本；投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本。對非同一控制下合併中取得被購買方擁有的但在其財務報表中未確認的無形資產，在對被購買方資產進行初始確認時，按公允價值確認為無形資產。

專利技術、非專利技術和其他無形資產按預計使用年限、合同規定的受益年限和法律規定的有效年限三者中最短者分期平均攤銷。攤銷金額按其受益對象計入相關資產成本和當期損益。

對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。在每個會計期間對使用壽命不確定的無形資產的預計使用壽命進行覆核，如有證據表明無形資產的使用壽命是有限的，則估計其使用壽命並在預計使用壽命內攤銷。

### 四、 重要會計政策和會計估計（續）

#### 22. 長期資產減值

本集團於每一資產負債表日對長期股權投資、固定資產、在建工程、使用權資產、使用壽命有限的無形資產等項目進行檢查，當存在減值跡象時，本集團進行減值測試。對商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年末均進行減值測試。

減值測試後，若該資產的賬面價值超過其可收回金額，其差額確認為減值損失，上述資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。資產的可收回金額是指資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。

出現減值的跡象如下：

- (1) 資產的市價當期大幅度下跌，其跌幅明顯高於因時間的推移或者正常使用而預計的下跌；
- (2) 企業經營所處的經濟、技術或者法律等環境以及資產所處的市場在當期或者將在近期發生重大變化，從而對企業產生不利影響；
- (3) 市場利率或者其他市場投資報酬率在當期已經提高，從而影響企業計算資產預計未來現金流量現值的折現率，導致資產可收回金額大幅度降低；
- (4) 有證據表明資產已經陳舊過時或者其實體已經損壞；
- (5) 資產已經或者將被閒置、終止使用或者計劃提前處置；
- (6) 企業內部報告的證據表明資產的經濟績效已經低於或者將低於預期，如資產所創造的淨現金流量或者實現的營業利潤（或者虧損）遠遠低於（或者高於）預計金額等；
- (7) 其他表明資產可能已經發生減值的跡象。

#### 23. 長期待攤費用

本集團的長期待攤費用是指已經支出，但應由當期及以後各期承擔的攤銷期限在1年以上（不含1年）的費用，該等費用在受益期內平均攤銷。如果長期待攤費用項目不能使以後會計期間受益，則將尚未攤銷的該項目的攤餘價值全部轉入當期損益。

**四、 重要會計政策和會計估計 (續)****24. 合同負債**

合同負債反映本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品的義務。本集團在向客戶轉讓商品之前，客戶已經支付了合同對價或本集團已經取得了無條件收取合同對價權利的，在客戶實際支付款項與到期應支付款項孰早時點，按照已收或應收的金額確認合同負債。

**25. 職工薪酬**

本集團的職工薪酬是指本集團為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償，包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。本集團提供給職工配偶、子女、受贍養人、已故員工遺屬及其他受益人等的福利，也屬於職工薪酬。

- (1) 短期薪酬，是指本集團在職工提供相關服務的年度報告期間結束後十二個月內需要全部予以支付的職工薪酬，因解除與職工的勞動關係給予的補償除外。本集團的短期薪酬具體包括：職工工資、獎金、津貼和補貼，職工福利費，醫療保險費、工傷保險費和生育保險費等社會保險費，住房公積金，工會經費和職工教育經費，短期帶薪缺勤，短期利潤分享計劃，非貨幣性福利以及其他短期薪酬。
- (2) 離職後福利，是指本集團為獲得職工提供的服務而在職工退休或與本集團解除勞動關係後，提供的各種形式的報酬和福利，屬於短期薪酬和辭退福利的除外。
- (3) 辭退福利，是指本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者為鼓勵職工自願接受裁減而給予職工的補償。對於職工雖然沒有與本集團解除勞動合同，但未來不再為本集團提供服務，不能為本集團帶來經濟利益，本集團承諾提供實質上具有辭退福利性質的經濟補償的，如發生「內退」的情況，在其正式退休日期之前應當比照辭退福利處理，在其正式退休日期之後，按照離職後福利處理。
- (4) 其他長期職工福利，是指除短期薪酬、離職後福利、辭退福利之外所有的職工薪酬，包括長期帶薪缺勤、長期殘疾福利、長期利潤分享計劃等。

## 四、 重要會計政策和會計估計（續）

### 26. 租賃負債

#### (1) 初始計量

本集團按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額的現值對租賃負債進行初始計量。

#### 1) 租賃付款額

租賃付款額，是指本集團向出租人支付的與在租賃期內使用租賃資產的權利相關的款項，包括：(1)固定付款額及實質固定付款額，存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；(2)取決於指數或比率的可變租賃付款額，該款額在初始計量時根據租賃期開始日的指數或比率確定；(3)本集團合理確定將行使購買選擇權時，購買選擇權的行權價格；(4)租賃期反映出本集團將行使終止租賃選擇權時，行使終止租賃選擇權需支付的款項；(5)根據本集團提供的擔保餘值預計應支付的款項。

#### 2) 折現率

在計算租賃付款額的現值時，本集團採用租賃內含利率作為折現率，該利率是指使出租人的租賃收款額的現值與未擔保餘值的現值之和等於租賃資產公允價值與出租人的初始直接費用之和的利率。本集團因無法確定租賃內含利率的，採用增量借款利率作為折現率。該增量借款利率，是指本集團在類似經濟環境下為獲得與使用租賃資產價值接近的資產，在類似期間以類似抵押條件借入資金須支付的利率。該利率與下列事項相關：(1)本集團自身情況，即集團的償債能力和信用狀況；(2)「借款」的期限，即租賃期；(3)「借入」資金的金額，即租賃負債的金額；(4)「抵押條件」，即標的資產的性質和質量；(5)經濟環境，包括承租人所處的司法管轄區、計價貨幣、合同簽訂時間等。本集團以銀行貸款利率為基礎，考慮上述因素進行調整而得出該增量借款利率。

#### (2) 後續計量

在租賃期開始日後，本集團按以下原則對租賃負債進行後續計量：(1)確認租賃負債的利息時，增加租賃負債的賬面金額；(2)支付租賃付款額時，減少租賃負債的賬面金額；(3)因重估或租賃變更等原因導致租賃付款額發生變動時，重新計量租賃負債的賬面價值。

按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益，但應當資本化的除外。週期性利率是指本集團對租賃負債進行初始計量時所採用的折現率，或者因租賃付款額發生變動或因租賃變更而需按照修訂後的折現率對租賃負債進行重新計量時，本集團所採用的修訂後的折現率。

**四、 重要會計政策和會計估計 (續)****26. 租賃負債 (續)****(3) 重新計量**

在租賃期開始日後，發生下列情形時，本集團按照變動後租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債，並相應調整使用權資產的賬面價值。使用權資產的賬面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，本集團將剩餘金額計入當期損益。(1)實質固定付款額發生變動；(2)擔保餘值預計的應付金額發生變動；(3)用於確定租賃付款額的指數或比率發生變動；(4)購買選擇權的評估結果發生變化；(5)續租選擇權或終止租賃選擇權的評估結果或實際行使情況發生變化。

**27. 收入確認原則**

本集團的營業收入主要包括銷售產品收入、提供勞務收入。

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務的控制權時，確認收入。

合同中包含兩項或多項履約義務的，本集團在合同開始時，按照個單項履約義務所承諾商品或服務的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務，按照分攤至各單項履約義務的交易價格計量收入。

交易價格是本集團因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，不包括代第三方收取的款項。本集團確認的交易價格不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。預期將退還給客戶的款項作為負債不計入交易價格。合同中存在重大融資成分的，本集團按照假定客戶在取得商品或服務控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格。該交易價格與合同對價之間的差額，在合同期間內採用實際利率法攤銷。合同開始日，本集團預計客戶取得商品或服務控制權與客戶支付價款間隔不超過一年的，不考慮合同中存在的重大融資成分。

滿足下列條件之一時，本集團屬於在某一時段內履行履約義務；否則，屬於在某一時點履行履約義務：

- 1) 客戶在本集團履約的同時即取得並消耗本集團履約所帶來的經濟利益；
- 2) 客戶能夠控制本集團履約過程中在建的商品；

### 四、 重要會計政策和會計估計（續）

#### 27. 收入確認原則（續）

- 3) 在本集團履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本集團在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

對於在某一時段內履行的履約義務，本集團在該段時間內按照履約進度確認收入，並按照完工百分比法確定履約進度。履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

對於在某一時點履行的履約義務，本集團在客戶取得相關商品或服務控制權時點確認收入。在判斷客戶是否已取得商品或服務控制權時，本集團考慮下列跡象：

- 1) 本集團就該商品或服務享有現時收款權利；
- 2) 本集團已將該商品的法定所有權轉移給客戶；
- 3) 本集團已將該商品的實物轉移給客戶；
- 4) 本集團已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶；
- 5) 客戶已接受該商品或服務等。

本集團已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利作為合同資產列示，合同資產以預期信用損失為基礎計提減值。本集團擁有的無條件向客戶收取對價的權利作為應收款項列示。本集團已收貨應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務作為合同負債列示。

**四、 重要會計政策和會計估計（續）****28. 政府補助**

政府補助是指本集團從政府無償取得貨幣性資產或非貨幣性資產。政府補助在本集團能夠滿足其所附的條件以及能夠收到時予以確認。

政府補助為貨幣性資產的，按照實際收到的金額計量，對於按照固定的定額標準撥付的補助，或對期末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金時，按照應收的金額計量；政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量，公允價值不能可靠取得的，按照名義金額（1元）計量。

本集團的政府補助區分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。其中，與資產相關的政府補助，是指本集團取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助；與收益相關的政府補助，是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。如果政府文件中未明確規定補助對象，本集團按照上述區分原則進行判斷，難以區分的，整體歸類為與收益相關的政府補助。

與資產相關的政府補助，沖減相關資產的賬面價值或確認為遞延收益。

確認為遞延收益的與資產相關的政府補助，在相關資產使用壽命內按照合理方法分期計入損益。

相關資產在使用壽命結束前被出售、轉讓、報廢或發生毀損的，將尚未分配的相關遞延收益餘額轉入資產處置當期的損益。

與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間計入當期損益或沖減相關成本；用於補償已發生的相關成本費用或損失的，直接計入當期損益或沖減相關成本。與日常活動相關的政府補助，按照經濟業務實質，計入其他收益或沖減相關成本費用。與日常活動無關的政府補助，計入營業外收支。



## 四、重要會計政策和會計估計（續）

### 29. 租賃

#### (1) 租賃的識別

租賃，是指在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同。在合同開始日，本集團評估合同是否為租賃或者包含租賃。如果合同一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。為確定合同是否讓渡了在一定期間內控制已識別資產使用的權利，本集團評估合同中的客戶是否有權獲得在使用期間內因使用已識別資產所產生的幾乎全部經濟利益，並有權在該使用期間主導已識別資產的使用。

合同中同時包含多項單獨租賃的，本集團將合同予以分拆，並分別各項單獨租賃進行會計處理。合同中同時包含租賃和非租賃部分的，本集團將租賃和非租賃部分分拆後進行會計處理。

#### (2) 本集團作為承租人

在租賃期開始日，本集團對租賃確認使用權資產和租賃負債。使用權資產按照成本進行初始計量，包括租賃負債的初始計量金額、在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額（扣除已享受的租賃激勵相關金額），發生的初始直接費用以及為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。

在本集團作為承租人對租賃確認使用權資產和租賃負債。

#### 2) 租賃變更

租賃變更，是指原合同條款之外的租賃範圍、租賃對價、租賃期限的變更，包括增加或終止一項或多項租賃資產的使用權，延長或縮短合同規定的租賃期等。租賃變更生效日，是指雙方就租賃變更達成一致的日期。

租賃發生變更且同時符合下列條件的，本集團將該租賃變更作為一項單獨租賃進行會計處理：(1)該租賃變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；(2)增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

租賃變更未作為一項單獨租賃進行會計處理的，在租賃變更生效日，本集團按照租賃準則有關規定對變更後合同的對價進行分攤，重新確定變更後的租賃期；並採用修訂後的折現率對變更後的租賃付款額進行折現，以重新計量租賃負債。在計算變更後租賃付款額的現值時，本集團採用剩餘租賃期間的租賃內含利率作為折現率；無法確定剩餘租賃期間的租賃內含利率的，本集團採用租賃變更生效日的承租人增量借款利率作為折現率。就上述租賃負債調整的影響，本集團區分以下情形進行會計處理：(1)租賃變更導致租賃範圍縮小或租賃期縮短的，承租人應當調減使用權資產的賬面價值，並將部分終止或完全終止租賃的相關利得或損失計入當期損益。(2)其他租賃變更導致租賃負債重新計量的，承租人相應調整使用權資產的賬面價值。

## 四、重要會計政策和會計估計(續)

## 29. 租賃(續)

## (2) 本集團作為承租人

## 3) 短期租賃和低價值資產租賃

對於租賃期不超過12個月的短期租賃和單項租賃資產為全新資產時價值較低的低價值資產租賃，本集團選擇不確認使用權資產和租賃負債。本集團將短期租賃和低價值資產租賃的租賃付款額，在租賃期內各個期間按照直線法或其他系統合理的方法計入相關資產成本或當期損益。

## (3) 本集團為出租人

在(1)評估的該合同為租賃或包含租賃的基礎上，本集團作為出租人，在租賃開始日，將租賃分為融資租賃和經營租賃。

如果一項租賃實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬，出租人將該項租賃分類為融資租賃，除融資租賃以外的其他租賃分類為經營租賃。

一項租賃存在下列一種或多種情形的，本集團通常將其分類為融資租賃：(1)在租賃期屆滿時，租賃資產的所有權轉移給承租人；(2)承租人有購買租賃資產的選擇權，所訂立的購買價款與預計行使選擇權時租賃資產的公允價值相比足夠低，因而在租賃開始日就可以合理確定承租人將行使該選擇權；(3)資產的所有權雖然不轉移，但租賃期佔租賃資產使用壽命的大部分（不低於租賃資產使用壽命的75%）；(4)在租賃開始日，租賃收款額的現值幾乎相當於租賃資產的公允價值（不低於租賃資產公允價值的90%）；(5)租賃資產性質特殊，如果不作較大改造，只有承租人才能使用。一項租賃存在下列一項或多項跡象的，本集團也可能將其分類為融資租賃：(1)若承租人撤銷租賃，撤銷租賃對出租人造成的損失由承租人承擔；(2)資產餘值的公允價值波動所產生的利得或損失歸屬於承租人；(3)承租人有能力以遠低於市場水平的租金繼續租賃至下一期間。

## 四、 重要會計政策和會計估計（續）

### 29. 租賃（續）

#### (3) 本集團為出租人

##### 1) 融資租賃會計處理

###### 初始計量

在租賃期開始日，本集團對融資租賃確認應收融資租賃款，並終止確認融資租賃資產。本集團對應收融資租賃款進行初始計量時，以租賃投資淨額作為應收融資租賃款的入賬價值。

租賃投資淨額為未擔保餘值和租賃期開始日尚未收到的租賃收款額按照租賃內含利率折現的現值之和。租賃收款額，是指出租人因讓渡在租賃期內使用租賃資產的權利而應向承租人收取的款項，包括：(1)承租人需支付的固定付款額及實質固定付款額；存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；(2)取決於指數或比率的可變租賃付款額，該款項在初始計量時根據租賃期開始日的指數或比率確定；(3)購買選擇權的行權價格，前提是合理確定承租人將行使該選擇權；(4)承租人行使終止租賃選擇權需支付的款項，前提是租賃期反映出承租人將行使終止租賃選擇權；(5)由承租人、與承租人有關的一方以及有經濟能力履行擔保義務的獨立第三方向出租人提供的擔保餘值。

###### 後續計量

本集團按照固定的週期性利率計算並確認租賃期內各個期間的利息收入。該週期性利率，是指確定租賃投資淨額採用內含折現率（轉租情況下，若轉租的租賃內含利率無法確定，採用原租賃的折現率（根據與轉租有關的初始直接費用進行調整）），或者融資租賃的變更未作為一項單獨租賃進行會計處理，且滿足假如變更在租賃開始日生效，該租賃會被分類為融資租賃條件時按相關規定確定的修訂後的折現率。

###### 租賃變更的會計處理

融資租賃發生變更且同時符合下列條件的，本集團將該變更作為一項單獨租賃進行會計處理：(1)該變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；(2)增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

如果融資租賃的變更未作為一項單獨租賃進行會計處理，且滿足假如變更在租賃開始日生效，該租賃會被分類為經營租賃條件的，本集團自租賃變更生效日開始將其作為一項新租賃進行會計處理，並以租賃變更生效日前的租賃投資淨額作為租賃資產的賬面價值。

## 四、重要會計政策和會計估計（續）

## 29. 租賃（續）

## (3) 本集團為出租人（續）

## 2) 經營租賃的會計處理

## 租金的處理

在租賃期內各個期間，本集團採用直線法／其他系統合理的方法將經營租賃的租賃收款額確認為租金收入。

## 提供的激勵措施

提供免租期的，本集團將租金總額在不扣除免租期的整個租賃期內，按直線法／其他合理的方法進行分配，免租期內應當確認租金收入。本集團承擔了承租人某些費用的，將該費用自租金收入總額中扣除，按扣除後的租金收入餘額在租賃期內進行分配。

## 初始直接費用

本集團發生的與經營租賃有關的初始直接費用應當資本化至租賃標的資產的成本，在租賃期內按照與租金收入相同的確認基礎分期計入當期損益。

## 折舊

對於經營租賃資產中的固定資產，本集團採用類似資產的折舊政策計提折舊；對於其他經營租賃資產，採用系統合理的方法進行攤銷。

## 可變租賃付款額

本集團取得的與經營租賃有關的未計入租賃收款額的可變租賃付款額，在實際發生時計入當期損益。

## 經營租賃的變更

經營租賃發生變更的，本集團自變更生效日開始，將其作為一項新的租賃進行會計處理，與變更前租賃有關的預收或應收租賃收款額視為新租賃的收款額。

## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 四、 重要會計政策和會計估計（續）

#### 30. 會計政策和會計估計變更以及差錯更正的說明

##### (1) 會計政策變更及影響

##### 1) 執行《企業會計準則第21號—租賃》

根據財政部於2018年12月7日頒布的《關於修訂印發《企業會計準則第21號—租賃》的通知》（財會[2018]35號），在境內外同時上市的企業以及在境外上市並採用國際財務報告準則或企業會計準則編製財務報表的企業，自2019年1月1日起施行（以下簡稱新租賃準則）。

根據新租賃準則有關銜接規定：(1)首次執行日計入資產負債表的租賃負債所採用的承租人增量借款利率的加權平均值；(2)首次執行日前一年度報告期末披露的重大經營租賃的尚未支付的最低租賃付款額按首次執行日承租人增量借款利率折現的現值，與計入首次執行日資產負債表的租賃負債的差額。

據此因執行新租賃準則調整對本公司財務報表年初數無影響。

## 四、重要會計政策和會計估計(續)

## 30. 會計政策和會計估計變更以及差錯更正的說明(續)

## (1) 會計政策變更及影響(續)

- 2) 執行《財政部關於修訂印發2019年度一般企業財務報表格式的通知》和《關於修訂印發合併財務報表格式(2019版)的通知》

財政部分別於2019年4月30日和2019年9月19日發佈了《關於修訂印發2019年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2019]6號)和《關於修訂印發合併財務報表格式(2019版)的通知》(財會[2019]16號),對一般企業財務報表格式進行了修訂。本集團依據前述規定編製了2019年度財務報表,並採用追溯調整法變更了相關財務報表列報,2018年12月31日受影響的合併資產負債表及合併利潤表項目如下:

受影響的項目	調整前	本集團	
		調整金額	調整後
應收票據	-	0.00	0.00
應收賬款	-	948,317.44	948,317.44
應收票據及應收賬款	948,317.44	(948,317.44)	-
應付票據	-	0.00	0.00
應付賬款	-	7,858,713.44	7,858,713.44
應付票據及應付賬款	7,858,713.44	(7,858,713.44)	-

(續表)

受影響的項目	調整前	母公司	
		調整金額	調整後
應收票據	-	0.00	0.00
應收賬款	-	5,208,261.53	5,208,261.53
應收票據及應收賬款	5,208,261.53	(5,208,261.53)	-
應付票據	-	0.00	0.00
應付賬款	-	10,686,203.53	10,686,203.53
應付票據及應付賬款	10,686,203.53	(10,686,203.53)	-

## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 四、 重要會計政策和會計估計（續）

#### 30. 會計政策和會計估計變更以及差錯更正的說明（續）

##### (1) 會計政策變更及影響（續）

##### 3) 執行《企業會計準則第7號—非貨幣性資產交換》（2019修訂）

執行《企業會計準則第7號—非貨幣性資產交換》（2019修訂）財政部於2019年5月9日發佈了《企業會計準則第7號—非貨幣性資產交換》（2019修訂）（財會[2019]8號），修訂後的準則自2019年6月10日起施行，對2019年1月1日至本準則施行日之間發生的非貨幣性資產交換，應根據本準則進行調整。對2019年1月1日之前發生的非貨幣性資產交換，不需要按照本準則的規定進行追溯調整。本集團執行上述準則在本報告期內無重大影響。

##### 4) 執行《企業會計準則第12號—債務重組》（2019修訂）

執行《企業會計準則第12號—債務重組》（2019修訂）財政部於2019年5月16日發佈了《企業會計準則第12號—債務重組》（2019修訂）（財會[2019]9號），修訂後的準則自2019年6月17日起施行，對2019年1月1日至本準則施行日之間發生的債務重組，應根據本準則進行調整。對2019年1月1日之前發生的債務重組，不需要按照本準則的規定進行追溯調整。本集團執行上述準則在本報告期內無重大影響。

##### (2) 會計估計變更及影響

無。

##### (3) 重要前期差錯更正及影響

無。

## 五、 稅項

## 1. 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率(%)
中國企業所得稅		
— 增值稅	內銷產品銷售額、出口商品的銷售額	16.00、13.00
— 城市維護建設稅	應納流轉稅額	7.00
— 企業所得稅	應納稅所得額	25.00、15.00
— 教育費附加	應納流轉稅額	3.00
— 地方教育附加	應納流轉稅額	2.00
香港利得稅	銷售商品、提供勞務所得	16.50

不同企業所得稅稅率納稅主體說明：

納稅主體名稱	所得稅稅率(%)
西安海天天綫科技股份有限公司	15.00
西安海天無線系統設備有限公司	25.00
西安海天通信系統工程有限公司	25.00
海天天綫(上海)國際貿易有限公司	25.00
西安海天海洋科技有限公司	25.00
西安海天航空航天科技有限公司	25.00
西安海天汽車電子科技有限公司	25.00
北京海蘭太行科技開發有限公司	25.00
無錫山水海天網絡科技有限公司	25.00
蘇州海天新天綫科技有限公司	25.00
海天天綫(香港)有限公司	16.50

## 2. 稅收優惠及批文

本公司取得陝西省科學技術廳、陝西省財政廳、國家稅務總局陝西省稅務局共同審核批准的編號為GR201861001115高新技術企業證書，享受15.00%的高新技術企業所得稅稅率，發證時間2018年11月29日，有效期三年。



## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 六、 合併財務報表重要項目的說明

下列所披露的財務報表數據，除特別註明之外，「年初」係指2019年1月1日，「年末」係指2019年12月31日，「本年」系指2019年1月1日至12月31日，「上年」係指2018年1月1日至12月31日，除另有註明外，貨幣單位為人民幣元。

#### 1. 貨幣資金

項目	年末餘額	年初餘額
庫存現金	175,102.28	59,378.32
銀行存款	5,414,744.65	6,782,185.79
其他貨幣資金	85,182.67	52,269.23
<b>合計</b>	<b>5,675,029.60</b>	<b>6,893,833.34</b>
其中：存放在境外的款項總額	104,822.40	1,816,204.86

註1：截至2019年12月31日本集團不存在因抵押、質押或凍結等對使用有限制、有潛在回收風險的款項。

註2：存放在境外的款項總額104,822.40元包括子公司海天香港銀行存款60,494.20元，子公司海天香港庫存現金16,805.12元；母公司海天天綫銀行存款27,523.08元。

#### 2. 交易性金融資產

項目	年末餘額	年初餘額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	12,805,610.08	16,357,612.88
其中：權益工具投資	12,805,610.08	16,357,612.88
<b>合計</b>	<b>12,805,610.08</b>	<b>16,357,612.88</b>

## 六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

## 3. 應收賬款

## (1) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示

類別	賬面餘額		年末餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	壞賬準備 計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備	7,963,317.65	89.27	7,963,317.65	100.00	0.00
按組合計提壞賬準備	957,498.05	10.73	46,208.41	4.83	911,289.64
其中：賬齡組合	854,860.05	9.58	46,208.41	5.41	808,651.64
低風險組合	102,638.00	1.15	0.00	0.00	102,638.00
<b>合計</b>	<b>8,920,815.70</b>	<b>100.00</b>	<b>8,009,526.06</b>		<b>911,289.64</b>

(續表)

類別	賬面餘額		年末餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	壞賬準備 計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備	51,697,783.29	99.89	50,804,061.75	98.27	893,721.54
按組合計提壞賬準備	54,595.90	0.11	0.00	0.00	54,595.90
其中：賬齡組合	6,300.00	0.01	0.00	0.00	6,300.00
低風險組合	48,295.90	0.10	0.00	0.00	48,295.90
<b>合計</b>	<b>51,752,379.19</b>	<b>100.00</b>	<b>50,804,061.75</b>		<b>948,317.44</b>

## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

#### 3. 應收賬款(續)

##### (1) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示(續)

##### 1) 按單項計提應收賬款壞賬準備

名稱	賬面餘額	年末餘額		計提理由
		壞賬準備	計提比例(%)	
西安嘉瑞科技發展有限公司	6,480,000.00	6,480,000.00	100.00	預計無法收回
陝西億佳豪森實業發展 有限責任公司	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00	預計無法收回
中國移動通信集團四川 有限公司	110,117.65	110,117.65	100.00	預計無法收回
成都天域創投科技有限公司	73,200.00	73,200.00	100.00	預計無法收回
<b>合計</b>	<b>7,963,317.65</b>	<b>7,963,317.65</b>		

##### 2) 按組合計提應收賬款壞賬準備 按賬齡組合

賬齡	賬面餘額	年末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
1年以內(含1年)	843,860.00	35,208.36	4.17
1-2年	0.00	0.00	0.00
2-3年	11,000.05	11,000.05	100.00
<b>合計</b>	<b>854,860.05</b>	<b>46,208.41</b>	

## 六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

## 3. 應收賬款(續)

## (1) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示(續)

- 2) 按組合計提應收賬款壞賬準備(續)  
其他組合

組合名稱	賬面餘額	年末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
低風險組合	102,638.00	0.00	0.00
<b>合計</b>	<b>102,638.00</b>	<b>0.00</b>	

## (2) 應收賬款按照賬齡列示

賬齡	年末餘額	年初餘額
1年以內(含1年)	741,162.00	688,635.90
1-2年	205,336.00	11,000.05
2-3年	11,000.05	73,200.00
3-4年	73,200.00	6,626,031.30
4-5年	6,480,000.00	3,259,978.68
5年以上	1,410,117.65	41,093,533.26
<b>合計</b>	<b>8,920,815.70</b>	<b>51,752,379.19</b>

## (3) 本年應收賬款壞賬準備情況

類別	年初餘額	計提	本年變動金額		年末餘額
			收回或轉回	轉銷或核銷	
壞賬準備	50,804,061.75	55,801.55	934,311.72	41,916,025.52	8,009,526.06
<b>合計</b>	<b>50,804,061.75</b>	<b>55,801.55</b>	<b>934,311.72</b>	<b>41,916,025.52</b>	<b>8,009,526.06</b>

## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

#### 3. 應收賬款(續)

##### (3) 本年應收賬款壞賬準備情況(續)

其中本年壞賬準備收回或轉回金額重要的：

單位名稱	收回或轉回金額	收回方式	收回或轉回原因
中國移動通信集團四川有限公司	907,365.00	銀行轉賬	收回款項
中國移動通信集團吉林有限公司 白山分公司	16,800.00	銀行轉賬	收回款項
中國移動山東日照分公司	10,146.72	銀行轉賬	收回款項
<b>合計</b>	<b>934,311.72</b>		

##### (4) 本年實際核銷的應收賬款

項目	核銷金額
貨款及工程款	41,916,025.52

註：經公司總裁辦公會批准，將已全額計提減值準備的無法收回貨款及工程款予以核銷。

## 六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

## 3. 應收賬款(續)

## (5) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	年末餘額	賬齡	佔應收賬款 年末餘額合計數 的比例(%)	壞賬準備年末餘額
西安嘉瑞科技發展有限公司	6,480,000.00	4-5年	72.64	6,480,000.00
陝西億佳豪森實業發展有限責任公司	1,300,000.00	5年以上	14.57	1,300,000.00
西安銳揚通信科技有限公司	466,152.00	1年以內	5.23	25,638.36
中國通信建設第四工程局有限公司	197,408.00	1-2年	2.21	0.00
西安盛佳通信設備科技有限公司	174,000.00	1-2年	1.95	9,570.00
合計	<b>8,617,560.00</b>		<b>96.60</b>	<b>7,815,208.36</b>

## 4. 預付款項

## (1) 預付款項賬齡

賬齡	年末餘額		壞賬準備
	賬面餘額 金額	比例(%)	
1年以內	1,268,405.12	21.72	0.00
1-2年	177,622.61	3.04	0.00
2-3年	1,320.00	0.02	0.00
3年以上	4,393,529.64	75.22	3,285,463.23
合計	<b>5,840,877.37</b>	<b>100.00</b>	<b>3,285,463.23</b>

## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

#### 4. 預付款項(續)

##### (1) 預付款項賬齡(續) (續表)

賬齡	年初餘額		壞賬準備
	賬面餘額 金額	比例(%)	
1年以內	347,494.00	5.85	0.00
1-2年	1,320.00	0.02	0.00
2-3年	4,410,845.47	74.29	3,254,262.91
3年以上	1,177,622.54	19.84	1,134,265.28
<b>合計</b>	<b>5,937,282.01</b>	<b>100.00</b>	<b>4,388,528.19</b>

註： 經公司總裁辦公會批准，將已全額計提減值準備的無法收回預付賬款予以核銷，核銷金額為1,003,064.96元。

##### (2) 賬齡超過1年的大額預付款項

債權單位	債務單位	年末餘額	賬齡	未結算原因
海天天綫(上海)國際貿易有限公司	上海申航進出口有限公司	4,317,572.38	3年以上	協議變更、尚未收貨
<b>合計</b>		<b>4,317,572.38</b>		

##### (3) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的預付款項

債務人名稱	賬面餘額	佔預付賬款 合計的比例(%)	壞賬準備
上海申航進出口有限公司	4,317,572.38	73.92	3,254,263.23
河北大午農牧集團飼料有限公司	530,570.74	9.08	0.00
AUTOGYRO GMBH	272,739.17	4.67	0.00
蘇州凱營自動化設備有限公司	158,205.13	2.71	0.00
江蘇華燦電訊股份有限公司	114,200.00	1.96	0.00
<b>合計</b>	<b>5,393,287.42</b>	<b>92.34</b>	<b>3,254,263.23</b>

## 六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

## 5. 其他應收款

項目	年末賬面價值	年初賬面價值
應收利息	0.00	0.00
應收股利	0.00	0.00
其他應收款	2,233,310.05	1,722,316.16
<b>合計</b>	<b>2,233,310.05</b>	<b>1,722,316.16</b>

## (1) 其他應收款按款項性質分類

款項性質	年末賬面餘額	年初賬面餘額
備用金	1,316,095.27	1,969,574.57
押金	805,348.54	144,359.00
往來款	0.00	35,094.80
其他	581,769.55	1,426,660.86
<b>合計</b>	<b>2,703,213.36</b>	<b>3,575,689.23</b>

## (2) 其他應收款按壞賬計提方法分類列示

類別	賬面餘額		年末餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	壞賬準備 計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備	447,428.31	16.55	447,428.31	100.00	0.00
按組合計提壞賬準備	2,255,785.05	83.45	22,475.00	1.00	2,233,310.05
其中：賬齡組合	65,000.00	2.40	22,475.00	34.58	42,525.00
低風險組合	2,190,785.05	81.05	0.00	0.00	2,190,785.05
<b>合計</b>	<b>2,703,213.36</b>	<b>100.00</b>	<b>469,903.31</b>		<b>2,233,310.05</b>



## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

#### 5. 其他應收款(續)

##### (2) 其他應收款按壞賬計提方法分類列示(續) (續表)

類別	賬面餘額		年初餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	壞賬準備 計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備	1,136,893.46	31.80	1,136,893.46	100.00	0.00
按組合計提壞賬準備	2,438,795.77	68.20	716,479.61	29.38	1,722,316.16
其中: 賬齡組合	2,090,210.97	58.45	716,479.61	34.28	1,373,731.36
低風險組合	348,584.80	9.75	0.00	0.00	348,584.80
合計	<b>3,575,689.23</b>	<b>100.00</b>	<b>1,853,373.07</b>		<b>1,722,316.16</b>

##### 1) 按單項計提其他應收賬款壞賬準備

名稱	賬面餘額	年末餘額		計提理由
		壞賬準備	計提比例(%)	
陝西天地通通信發展 有限公司	288,428.27	288,428.27	100.00	預計無法收回
西安新海天通信有限公司	139,000.00	139,000.00	100.00	預計無法收回
賈冀拓	20,000.04	20,000.04	100.00	預計無法收回
合計	<b>447,428.31</b>	<b>447,428.31</b>		

## 六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

## 5. 其他應收款(續)

## (2) 其他應收款按壞賬計提方法分類列示(續)

2) 按組合計提其他應收賬款壞賬準備  
賬齡組合

賬齡	賬面餘額	年末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	45,000.00	2,475.00	5.50
1-2年	0.00	0.00	0.00
2-3年	20,000.00	20,000.00	100.00
<b>合計</b>	<b>65,000.00</b>	<b>22,475.00</b>	

## 其他組合

組合名稱	賬面餘額	年末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
低風險組合	2,190,785.05	0.00	0.00
<b>合計</b>	<b>2,190,785.05</b>	<b>0.00</b>	

## (3) 其他應收款按賬齡列示

賬齡	年末餘額
1年以內(含1年)	556,214.89
1-2年	1,672,451.95
2-3年	418,087.48
3年以上	56,459.04
<b>合計</b>	<b>2,703,213.36</b>

## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

#### 5. 其他應收款(續)

##### (4) 其他應收款壞賬準備情況

類別	年初餘額	計提	本年變動金額		年末餘額
			收回或轉回	轉銷或核銷	
壞賬準備	1,853,373.07	324,021.14	201,000.00	1,506,490.90	469,903.31
合計	<b>1,853,373.07</b>	<b>324,021.14</b>	<b>201,000.00</b>	<b>1,506,490.90</b>	<b>469,903.31</b>

其中本年壞賬準備收回或轉回金額重要的：

單位名稱	收回或轉回金額	收回方式	收回或轉回原因
陝西天地通通信發展有限公司	175,000.00	銀行轉賬	收回款項
任建剛	26,000.00	三方轉賬	收回款項
合計	<b>201,000.00</b>		

##### (5) 本年實際核銷的其他應收款

項目	核銷金額
往來款	1,506,490.90

註： 經公司總裁辦公會批准，將已全額計提減值準備的無法收回的款項予以核銷。

## 六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

## 5. 其他應收款(續)

## (6) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	年末餘額	賬齡	佔其他應收款年末餘額合計數的比例(%)	壞賬準備年末餘額
左宏	備用金	763,838.08	1-2年	28.26	0.00
常熟東飛倉儲物流有限公司	押金	440,385.60	1-2年	16.29	0.00
陝西天地通通信發展有限公司	借款	288,428.27	1-2年	10.67	288,428.27
STARWANLIMITED亞洲之星有限公司	押金	211,255.20	0-3年	7.81	0.00
邱萍	備用金	150,000.00	1-2年	5.55	0.00
<b>合計</b>		<b>1,853,907.15</b>		<b>68.58</b>	<b>288,428.27</b>

## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

#### 6. 存貨

##### (1) 存貨分類

項目	賬面餘額	年末餘額	
		存貨跌價準備	賬面價值
原材料	1,704,373.85	1,322,895.94	381,477.91
在產品	1,640,057.63	230,985.27	1,409,072.36
庫存商品	1,407,468.80	211,501.19	1,195,967.61
周轉材料	7,747.22	0.00	7,747.22
發出商品	3,165,955.64	2,787,843.22	378,112.42
其他	55,287.90	0.00	55,287.90
<b>合計</b>	<b>7,980,891.04</b>	<b>4,553,225.62</b>	<b>3,427,665.42</b>

(續表)

項目	賬面餘額	年初餘額	
		存貨跌價準備	賬面價值
原材料	1,787,860.44	1,323,111.74	464,748.70
在產品	598,985.27	230,985.27	368,000.00
庫存商品	990,720.92	211,501.19	779,219.73
周轉材料	0.00	0.00	0.00
發出商品	5,219,222.12	4,247,999.54	971,222.58
其他	1,820,164.93	1,764,877.03	55,287.90
<b>合計</b>	<b>10,416,953.68</b>	<b>7,778,474.77</b>	<b>2,638,478.91</b>

##### (2) 存貨跌價準備

項目	年初餘額	本年增加		本年減少		年末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	1,323,111.74	0.00	0.00	215.80	0.00	1,322,895.94
在產品	230,985.27	0.00	0.00	0.00	0.00	230,985.27
庫存商品	211,501.19	0.00	0.00	0.00	0.00	211,501.19
周轉材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
發出商品	4,247,999.54	0.00	0.00	1,460,156.32	0.00	2,787,843.22
其他	1,764,877.03	0.00	0.00	1,764,877.03	0.00	0.00
<b>合計</b>	<b>7,778,474.77</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,225,249.15</b>	<b>0.00</b>	<b>4,553,225.62</b>

## 六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

## 7. 其他流動資產

項目	年末餘額	年初餘額
待抵扣進項稅	819,188.33	763,073.16
<b>合計</b>	<b>819,188.33</b>	<b>763,073.16</b>

## 8. 長期股權投資

被投資單位	投資成本	年初餘額	追加投資	減少投資	權益法下 確認的 投資損益	本年增減變動		因納入合併 範圍變動	宣告發放 現金股利 或利潤 計提減值準備	年末餘額	減值準備 年末餘額	
						其他綜合 收益調整	其他權益變動					
聯營企業：												
蘇州海天新天線科技有限公司	6,000,000.00	1,018,248.34	4,500,000.00	0.00	(1,039,916.57)	0.00	0.00	(4,478,331.77)	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合計</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>1,018,248.34</b>	<b>4,500,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>(1,039,916.57)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>(4,478,331.77)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

本期新增投資成本4,500,000.00元，系本公司根據投資協議約定支付的投資款。

2019年12月9日經本公司股東批准按照每股人民幣0.21元發行166,570,176股內資股，以收購聯營公司蘇州海天新天線科技有限公司91.43%股權。該內資股的發行已於2019年12月20日發行完畢。至此蘇州海天新天線科技有限公司為本公司的全資子公司，不再採用權益法核算，公司將權益法下確認的投資損益轉為長期股權投資成本。

## 9. 固定資產

項目	年末賬面價值	年初賬面價值
固定資產	6,815,669.29	6,712,473.87
固定資產清理	0.00	0.00
<b>合計</b>	<b>6,815,669.29</b>	<b>6,712,473.87</b>

## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

#### 9. 固定資產(續)

##### 9.1 固定資產

##### (1) 固定資產明細

項目	房屋建築物	機器設備	運輸工具	辦公設備	合計
<b>一、賬面原值</b>					
1. 年初餘額	2,099,122.59	3,053,889.37	3,159,536.72	3,770,171.05	12,082,719.73
2. 本年增加金額	184,388.23	558,748.34	605,344.32	289,430.26	1,637,911.15
(1)購置	4,932.23	122,013.44	605,344.32	13,112.00	745,401.99
(2)在建工程轉入	179,456.00	0.00	0.00	0.00	179,456.00
(3)企業合併增加	0.00	436,734.90	0.00	276,318.26	713,053.16
3. 本年減少金額	0.00	232,896.76	0.00	12,070.26	244,967.02
(1)處置或報廢	0.00	232,896.76	0.00	12,070.26	244,967.02
4. 年末餘額	2,283,510.82	3,379,740.95	3,764,881.04	4,047,531.05	13,475,663.86
<b>二、累計折舊</b>					
1. 年初餘額	75,247.54	581,842.21	1,370,122.27	3,343,033.84	5,370,245.86
2. 本年增加金額	137,417.59	513,460.61	627,588.24	427,914.57	1,706,381.01
(1)計提	137,417.59	485,312.28	627,588.24	366,092.04	1,616,410.15
(2)企業合併計提	0.00	28,148.33	0.00	61,822.53	89,970.86
3. 本年減少金額	0.00	405,165.56	0.00	11,466.74	416,632.30
(1)處置或報廢	0.00	405,165.56	0.00	11,466.74	416,632.30
4. 年末餘額	212,665.13	690,137.26	1,997,710.51	3,759,481.67	6,659,994.57
<b>三、減值準備</b>					
1. 年初餘額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本年增加金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末餘額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>四、賬面價值</b>					
1. 年末賬面價值	2,070,845.69	2,689,603.69	1,767,170.53	288,049.38	6,815,669.29
2. 年初賬面價值	2,023,875.05	2,472,047.16	1,789,414.45	427,137.21	6,712,473.87

##### (2) 未辦妥產權證書的固定資產 無

##### 9.2 固定資產清理

無。

六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

10. 在建工程

項目	年末賬面價值	年初賬面價值
在建工程	337,640.00	100,000.00
工程物資	0.00	0.00
<b>合計</b>	<b>337,640.00</b>	<b>100,000.00</b>

10.1 在建工程

(1) 在建工程情況

項目	賬面餘額	年末餘額	
		減值準備	賬面價值
養殖廠工程	337,640.00	0.00	337,640.00
無人機模具	2,145,299.14	2,145,299.14	0.00
<b>合計</b>	<b>2,482,939.14</b>	<b>2,145,299.14</b>	<b>337,640.00</b>

(續表)

項目	賬面餘額	年初餘額	
		減值準備	賬面價值
養殖廠工程	100,000.00	0.00	100,000.00
無人機模具	2,145,299.14	2,145,299.14	0.00
<b>合計</b>	<b>2,245,299.14</b>	<b>2,145,299.14</b>	<b>100,000.00</b>

(2) 重要在建工程本年變動情況

工程名稱	年初餘額	本年增加	轉入固定資產	其他減少	年末餘額
養殖廠工程	100,000.00	417,096.00	179,456.00	0.00	337,640.00



## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 六、 合併財務報表重要項目的說明 (續)

#### 10. 在建工程 (續)

##### 10.1 在建工程 (續)

##### (2) 重要在建工程本年變動情況 (續) (續表)

工程名稱	預算數	工程投入佔 預算比例(%)	工程進度(%)	利息資本化 累計金額	其中:本年利息 資本化金額	本年利息 資本化率(%)	資金來源
養殖廠工程	4,000,000.00	97.52	100.00	0.00	0.00	0.00	自籌

##### 10.2 工程物資

無。

#### 11. 使用權資產

項目	房屋建築物	土地使用權	合計
一、賬面原值			
1. 年初餘額	-	-	-
2. 本年增加金額	5,129,718.40	337,714.80	5,467,433.20
(1)租入	1,902,274.98	337,714.80	2,239,989.78
(2)企業合併增加	3,227,443.42	0.00	3,227,443.42
3. 本年減少金額	0.00	0.00	0.00
4. 年末餘額	5,129,718.40	337,714.80	5,467,433.20
二、累計折舊			
1. 年初餘額	0.00	0.00	0.00
2. 本年增加金額	2,945,833.68	24,738.98	2,970,572.66
(1)計提	1,248,084.90	24,738.98	1,272,823.88
(2)企業合併計提	1,697,748.78	0.00	1,697,748.78
3. 本年減少金額	0.00	0.00	0.00
4. 年末餘額	2,945,833.68	24,738.98	2,970,572.66
三、減值準備			
1. 年初餘額	0.00	0.00	0.00
2. 本年增加金額	0.00	0.00	0.00
3. 本年減少金額	0.00	0.00	0.00
4. 年末餘額	0.00	0.00	0.00
四、賬面價值			
1. 年末賬面價值	2,183,884.72	312,975.82	2,496,860.54
2. 年初賬面價值	0.00	0.00	0.00

納入本集團使用權資產核算的租賃資產主要有：海天天線（上海）國際貿易有限公司辦公用房租賃、蘇州海天新天線科技有限公司辦公及生產用房租賃、海天天線（香港）有限公司辦公用房租賃，以及易縣海蘭天然農業開發有限責任公司生產用地租賃。

## 六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

## 12. 無形資產

## (1) 無形資產分類

項目	專利權	非專利技術	研發中的樣機	軟件	合計
一、賬面原值					
1. 年初餘額	32,000,000.00	17,589,612.92	7,377,537.78	1,915,692.23	58,882,842.93
2. 本年增加金額	70,220,268.51	0.00	0.00	29,780.50	70,250,049.01
(1) 購置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 企業合併增加	70,220,268.51	0.00	0.00	29,780.50	70,250,049.01
3. 本年減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末餘額	102,220,268.51	17,589,612.92	7,377,537.78	1,945,472.73	129,132,891.94
二、累計攤銷					
1. 年初餘額	32,000,000.00	17,589,612.92	2,086,031.76	1,823,066.93	53,498,711.61
2. 本年增加金額	3,590,730.80	0.00	0.00	29,000.50	3,619,731.30
(1) 購置計提	0.00	0.00	0.00	14,820.00	14,820.00
(2) 企業合併計提	3,590,730.80	0.00	0.00	14,180.50	3,604,911.30
3. 本年減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末餘額	35,590,730.80	17,589,612.92	2,086,031.76	1,852,067.43	57,118,442.91
三、減值準備					
1. 年初餘額	0.00	0.00	5,291,506.02	0.00	5,291,506.02
2. 本年增加金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末餘額	0.00	0.00	5,291,506.02	0.00	5,291,506.02
四、賬面價值					
1. 年末賬面價值	66,629,537.71	0.00	0.00	93,405.30	66,722,943.01
2. 年初賬面價值	0.00	0.00	0.00	92,625.30	92,625.30

## (2) 本年末無未辦妥產權證書的土地使用權。

## 13. 長期待攤費用

項目	年初餘額	本年增加	本年攤銷	本年其他減少	年末餘額	其他減少原因
辦公樓及生產車間裝修改造	2,998,108.55	628,279.09	1,650,293.06	0.00	1,976,094.58	-
物業管理費	136,644.96	0.00	136,644.96	0.00	0.00	-
土地租賃款	225,790.00	21,600.00	27,749.17	219,640.83	0.00	新租賃準則調整
合計	3,360,543.51	649,879.09	1,814,687.19	219,640.83	1,976,094.58	

## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

#### 14. 其他非流動資產

項目	年末餘額	年初餘額
預付購買土地款及地上附著物款	18,546,000.00	18,546,000.00
其他	0.00	6.75
<b>合計</b>	<b>18,546,000.00</b>	<b>18,546,006.75</b>

註： 預付購買土地款及地上附著物款，具體情況詳見附註十六、其他重要事項1.訴訟事項所述。

#### 15. 應付賬款

##### (1) 應付賬款列示

項目	年末餘額	年初餘額
貨款	10,999,570.45	7,794,284.90
其他	121,275.62	64,428.54
<b>合計</b>	<b>11,120,846.07</b>	<b>7,858,713.44</b>

##### (2) 賬齡超過1年的重要應付賬款：

債權單位名稱	年末餘額	未償還原因
西安慶建塑業有限公司	517,970.29	未結算
西安邁訊通信工程有限公司	320,183.84	未結算
西安銳揚通信科技有限公司	190,394.80	未結算
重慶譽華電信有限公司	158,983.72	未結算
<b>合計</b>	<b>1,187,532.65</b>	

##### (3) 應付賬款按賬齡列示

賬齡	年末餘額	年初餘額
1年以內(含1年)	9,422,028.51	639,299.61
1-2年	298,991.46	588,945.34
2-3年	99,135.64	352,239.04
3年以上	1,300,690.46	6,278,229.45
<b>合計</b>	<b>11,120,846.07</b>	<b>7,858,713.44</b>

## 六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

## 16. 預收款項

## (1) 預收款項明細

項目	年末餘額	年初餘額
貨款	180,639.40	20,817.90
<b>合計</b>	<b>180,639.40</b>	<b>20,817.90</b>

## (2) 本年末無賬齡超過1年的重要預收款項

## 17. 應付職工薪酬

## (1) 應付職工薪酬分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
短期薪酬	3,787,254.52	9,301,686.98	9,295,618.51	3,793,322.99
離職後福利－設定提存計劃	0.00	628,022.99	620,205.95	7,817.04
辭退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合計</b>	<b>3,787,254.52</b>	<b>9,929,709.97</b>	<b>9,915,824.46</b>	<b>3,801,140.03</b>

## (2) 短期薪酬

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	244,759.76	8,678,391.86	8,670,651.59	252,500.03
職工福利費	0.00	141,139.80	141,139.80	0.00
社會保險費	0.00	335,273.32	330,583.12	4,690.20
其中：醫療保險費	0.00	293,212.33	289,185.37	4,026.96
工傷保險費	0.00	16,808.04	16,523.80	284.24
生育保險費	0.00	25,252.95	24,873.95	379.00
住房公積金	6,362.00	146,782.00	153,144.00	0.00
工會經費和職工教育經費	3,536,132.76	100.00	100.00	3,536,132.76
<b>合計</b>	<b>3,787,254.52</b>	<b>9,301,686.98</b>	<b>9,295,618.51</b>	<b>3,793,322.99</b>

## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

#### 17. 應付職工薪酬(續)

##### (3) 設定提存計劃

本集團按規定參加政府機構設立的社會保險計劃。根據計劃，本集團按照當地政府的有關規定向該等計劃繳存費用。除上述繳存費用外，本集團不再承擔進一步支付義務。相應的支出於發生時計入當期損益或相關資產成本。

本集團本年應分別向養老保險、失業保險計劃繳存費用如下：

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
基本養老保險	0.00	609,267.40	601,687.24	7,580.16
失業保險費	0.00	18,755.59	18,518.71	236.88
<b>合計</b>	<b>0.00</b>	<b>628,022.99</b>	<b>620,205.95</b>	<b>7,817.04</b>

本集團本年應向參與的設定提存計劃繳存費用人民幣628,022.99元，截止2019年12月31日，本集團尚有人民幣7,817.04元的應繳存費用是於本報告期間到期而未支付的，有關應繳存費用已於報告期後支付。

#### 18. 應交稅費

項目	年末餘額	年初餘額
增值稅	1,732,207.82	1,918,746.24
企業所得稅	12,051.04	12,051.04
城市維護建設稅	258.47	780.51
個人所得稅	61,334.25	59,502.66
教育費附加	178.97	551.85
印花稅	101,678.78	88,117.97
其他稅費	115,703.02	134,089.96
<b>合計</b>	<b>2,023,412.35</b>	<b>2,213,840.23</b>

#### 19. 其他應付款

項目	年末餘額	年初餘額
應付利息	0.00	0.00
應付股利	0.00	0.00
其他應付款	26,364,463.25	5,409,476.48
<b>合計</b>	<b>26,364,463.25</b>	<b>5,409,476.48</b>

##### 19.1 應付利息

無。

##### 19.2 應付股利

無。

## 六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

## 19.3 其他應付款

## (1) 其他應付款按款項性質分類

款項性質	年末餘額	年初餘額
往來款	17,400,000.86	2,348,042.18
待付費用	4,036,816.34	240,502.56
個人借款	3,224,882.00	0.00
工程款	877,034.42	68,357.82
其他	825,729.63	2,752,573.92
<b>合計</b>	<b>26,364,463.25</b>	<b>5,409,476.48</b>

## (2) 賬齡超過1年的重要其他應付款

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
陝西新三秦彩鋼有限公司	827,560.42	對方經營異常，無法還款
晶久投資(上海)有限公司	500,000.00	未及時結算
易縣恩康牧業有限公司	77,914.34	未及時結算
<b>合計</b>	<b>1,405,474.76</b>	

## 20. 一年內到期的非流動負債

項目	年末餘額	年初餘額
一年內到期的租賃負債	2,121,746.95	0.00
<b>合計</b>	<b>2,121,746.95</b>	<b>0.00</b>

## 21. 其他流動負債

項目	年末餘額	年初餘額
應付股東款	42,000,000.00	14,700,000.00
<b>合計</b>	<b>42,000,000.00</b>	<b>14,700,000.00</b>

## 22. 租賃負債

項目	年末餘額	年初餘額
租賃負債	2,238,239.17	0.00
減：一年內到期的非流動負債	2,121,746.95	0.00
<b>合計</b>	<b>116,492.22</b>	<b>0.00</b>

## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 六、 合併財務報表重要項目的說明 (續)

#### 23. 股本

項目	年初餘額		發行新股	本年變動增減(+/-)			其他	小計	年末餘額	
	股本	比率(%)		送股	公積金轉股				股本	比率(%)
西安天安企業管理諮詢有限公司	32,836,363.70	21.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,836,363.70	19.34	
上海高湘投資管理有限公司	18,984,480.40	12.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,984,480.40	11.18	
西安國際醫學投資股份有限公司	10,000,000.00	6.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	5.89	
深圳市匯泰投資發展有限公司	7,506,470.60	4.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,506,470.60	4.42	
西安吳潤投資有限責任公司	7,000,000.00	4.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,000,000.00	4.12	
北京京泰投資管理中心	5,407,794.10	3.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,407,794.10	3.19	
上海泓甄寧尚投資管理合夥企業 (有限合夥)	1,850,000.00	1.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,850,000.00	1.09	
上海普慈商貿有限公司	1,850,000.00	1.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,850,000.00	1.09	
陝西銀吉投資有限公司	2,000,000.00	1.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	1.18	
焦成義	1,094,303.00	0.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,094,303.00	0.64	
西安肖氏天綫科技有限公司	0.00	0.00	15,746,869.80	0.00	0.00	0.00	15,746,869.80	15,746,869.80	9.28	
廖康	0.00	0.00	910,147.80	0.00	0.00	0.00	910,147.80	910,147.80	0.54	
<b>內資股小計</b>	<b>88,529,411.80</b>	<b>57.82</b>	<b>16,657,017.60</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>16,657,017.60</b>	<b>105,186,429.40</b>	<b>61.96</b>	
肖兵	1,000,000.00	0.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.59	
陳繼	977,100.00	0.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	977,100.00	0.58	
社會公眾股	62,599,370.60	40.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	62,599,370.60	36.87	
<b>H股小計</b>	<b>64,576,470.60</b>	<b>42.18</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>64,576,470.60</b>	<b>38.04</b>	
<b>合計</b>	<b>153,105,882.40</b>	<b>100.00</b>	<b>16,657,017.60</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>16,657,017.60</b>	<b>169,762,900.00</b>	<b>100.00</b>	

本期新增股本16,657,017.60元，係於2019年12月9日經本公司股東會批准按照每股人民幣0.21元發行166,570,176股內資股，以收購其聯營公司蘇州海天新天線科技有限公司91.43%股權形成，發行成本共計人民幣34,979,736.96元，其中計入股本16,657,017.60元，計入資本公積18,322,719.36元。該內資股的發行已於2019年12月20日發行完畢。對於本次內資股增發，已經陝西裕文會計師事務所有限公司審驗並出具了《驗資報告》。

#### 24. 資本公積

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
股本溢價	115,390,048.12	18,322,719.36	0.00	133,712,767.48
其他資本公積	26,856,278.79	0.00	0.00	26,856,278.79
<b>合計</b>	<b>142,246,326.91</b>	<b>18,322,719.36</b>	<b>0.00</b>	<b>160,569,046.27</b>

本期新增資本公積，原因詳見附註六.23股本。

## 六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

## 25. 盈餘公積

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積金	16,435,819.34	0.00	0.00	16,435,819.34
<b>合計</b>	<b>16,435,819.34</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>16,435,819.34</b>

## 26. 未分配利潤

項目	本年發生額	上年發生額
上年年末餘額	(288,014,535.55)	(246,934,136.52)
加：年初未分配利潤調整數	0.00	0.00
其中：會計政策變更	0.00	0.00
其他調整因素	0.00	0.00
<b>本年年初餘額</b>	<b>(288,014,535.55)</b>	<b>(246,934,136.52)</b>
加：本年歸屬於母公司所有者的淨利潤	(24,235,186.54)	(41,080,399.03)
減：提取法定盈餘公積	0.00	0.00
提取任意盈餘公積	0.00	0.00
<b>本年年末餘額</b>	<b>(312,249,722.09)</b>	<b>(288,014,535.55)</b>

## 27. 營業收入、營業成本

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	38,750,753.87	37,671,462.11	44,183,814.01	43,302,152.08
其他業務	412,268.01	124,522.40	271,708.45	67,178.67
<b>合計</b>	<b>39,163,021.88</b>	<b>37,795,984.51</b>	<b>44,455,522.46</b>	<b>43,369,330.75</b>

## 收入及成本構成

銷售商品	2019年	2019年
	主營業務收入	主營業務成本
建築相關產品	29,317,279.69	29,192,003.27
農產品	7,384,006.11	6,653,198.23
天綫產品	1,912,839.75	1,769,853.91
水下監控及相關產品	136,628.32	56,406.70
<b>合計</b>	<b>38,750,753.87</b>	<b>37,671,462.11</b>



## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

#### 28. 税金及附加

項目	本年發生額	上年發生額
城市維護建設稅	23,375.76	2,336.93
教育費附加	2,024.52	1,669.22
印花稅	34,234.50	28,381.67
水利基金	985.03	2,035.91
環境保護稅	50,139.71	34,368.41
<b>合計</b>	<b>110,759.52</b>	<b>68,792.14</b>

#### 29. 銷售費用

項目	本年發生額	上年發生額
技術服務費	270,217.04	0.00
職工薪酬	144,872.98	271,205.71
運輸費	92,519.22	4,626.42
差旅費	74,264.89	103,306.60
業務招待費	35,644.70	3,633.00
宣傳費	34,832.91	29,150.81
售後服務費	14,769.37	0.00
辦公費	15,714.60	7,288.00
樣品費用	3,949.00	0.00
產品檢測費	1,792.45	0.00
設備折舊費	372.83	990.23
其他	0.00	794.20
<b>合計</b>	<b>688,949.99</b>	<b>420,994.97</b>

## 六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

## 30. 管理費用

項目	本年發生額	上年發生額
職工薪酬	9,270,387.97	9,226,398.19
中介機構費	1,818,993.76	1,075,228.00
裝修費	1,650,293.06	1,659,172.88
差旅費	1,387,837.53	2,453,744.32
使用權資產折舊	1,272,823.88	0.00
折舊費	1,024,062.81	1,011,926.66
業務招待費	958,194.82	496,463.48
車輛費	791,523.41	797,509.60
辦公費	481,818.99	459,340.78
租賃費	0.00	1,413,785.34
水電氣費	214,918.65	252,209.86
物業管理費	199,664.79	192,848.03
養殖提成	104,969.68	77,914.34
董事會費	87,000.00	140,652.83
殘疾人保障金	62,614.36	48,303.72
交通費	60,251.57	53,620.41
通信費	47,561.60	59,675.25
無形資產攤銷	14,820.00	14,820.00
審計師酬金	1,247,023.62	689,023.63
—審計服務費用	962,905.66	650,188.68
—其他服務費用	284,117.96	38,834.95
其他	705,941.74	106,392.64
<b>合計</b>	<b>21,400,702.24</b>	<b>20,229,029.96</b>

## 31. 研發費用

項目	本年發生額	上年發生額
工資薪酬	318,440.24	530,298.20
折舊費	137,824.68	1,594,045.35
開發服務費	135,849.06	0.00
材料費	32,663.96	4,276.00
差旅費	3,931.30	62,275.80
其他	0.00	4,111.32
<b>合計</b>	<b>628,709.24</b>	<b>2,195,006.67</b>

## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

#### 32. 財務費用

項目	本年發生額	上年發生額
利息支出	3,179,495.01	0.00
減：利息收入	19,357.36	26,902.67
減：匯兌收益	33,174.74	0.00
加：匯兌損失	13,063.07	(68,153.35)
加：其他支出	42,529.37	24,386.28
<b>合計</b>	<b>3,182,555.35</b>	<b>(70,669.74)</b>

#### 33. 其他收益

產生其他收益的來源	本年發生額	上年發生額
陝西省科學技術廳	50,000.00	0.00
陝西省知識產權局	20,000.00	0.00
西安高新技術產業開發區信用服務中心	0.00	31,500.00
西安科技大市場有限公司	0.00	1,500.00
<b>合計</b>	<b>70,000.00</b>	<b>33,000.00</b>

#### 34. 投資收益

項目	本年發生額	上年發生額
權益法核算的長期股權投資收益	(1,039,916.57)	(481,751.66)
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產取得的投資收益	36,657.80	14,440.57
其他	(1,106,652.80)	0.00
<b>合計</b>	<b>(2,109,911.57)</b>	<b>(467,311.09)</b>

其他為本公司通過多次交易分步取得蘇州海天的股權，形成企業合併。編製合併財務報表時，對於購買日之前持有的蘇州海天的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計算，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益。

#### 35. 公允價值變動收益

產生公允價值變動收益的來源	本年發生額	上年發生額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	(3,556,002.80)	(8,788,406.92)
<b>合計</b>	<b>(3,556,002.80)</b>	<b>(8,788,406.92)</b>

## 六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

## 36. 信用減值損失

項目	本年發生額	上年發生額
應收賬款壞賬損失	(878,510.17)	(992,849.41)
其他應收款壞賬損失	123,021.14	(223,246.14)
預付賬款壞賬損失	(363,978.04)	3,154,263.23
<b>合計</b>	<b>(1,119,467.07)</b>	<b>1,938,167.68</b>

## 37. 資產減值損失

項目	本年金額	上年金額
在建工程減值損失	0.00	2,145,299.14
無形資產減值損失	0.00	5,291,506.02
<b>合計</b>	<b>0.00</b>	<b>7,436,805.16</b>

## 38. 資產處置收益(損失以「-」號填列)

項目	本年發生額	上年發生額	計入本年 非經常性損益 的金額
非流動資產處置收益	(30,917.50)	0.00	(30,917.50)
其中：固定資產處置收益	(30,917.50)	0.00	(30,917.50)
<b>合計</b>	<b>(30,917.50)</b>	<b>0.00</b>	<b>(30,917.50)</b>

## 39. 營業外收入

項目	本年發生額	上年發生額	計入本年 非經常性損益 的金額
債務重組利得	29,633.69	413,576.50	29,633.69
違約賠償收入	3,120,000.00	0.00	3,120,000.00
無法支付的款項	1,002,581.27	0.00	1,002,581.27
其他	1,668,996.95	838.10	1,668,996.95
<b>合計</b>	<b>5,821,211.91</b>	<b>414,414.60</b>	<b>5,821,211.91</b>

其他包括稅務機關退回以前年度多繳稅款677,601.13元、因非同一控制下企業合併中合併成本小於購買日可辨認淨資產公允價值而形成的營業外收入991,395.82元。

## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

#### 40. 營業外支出

項目	本年發生額	上年發生額	計入本年 非經常性損益 的金額
債務重組損失	0.00	940,000.00	0.00
對外捐贈	119,014.00	65,000.00	119,014.00
罰款支出	541.06	3,436.84	541.06
其他	625,836.25	6,869.79	625,836.25
<b>合計</b>	<b>745,391.31</b>	<b>1,015,306.63</b>	<b>745,391.31</b>

#### 41. 所得稅費用

##### (1) 所得稅費用

項目	本年發生額	上年發生額
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	21,760.29	12,051.04
— 中國企業所得稅	21,760.29	12,051.04
— 香港利得稅	0.00	0.00
遞延所得稅費用	0.00	0.00
<b>合計</b>	<b>21,760.29</b>	<b>12,051.04</b>

由於本集團於年度內在無應納稅收入，故並無香港所得稅。

##### (2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本年發生額
本年合併利潤總額	(24,076,183.17)
按適定/適用稅率計算的所得稅費用	(6,019,045.79)
子公司適用不同稅率的影響	361,637.14
調整以前期間所得稅的影響	0.00
非應稅收入的影響	(60,561.90)
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	165,511.06
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	0.00
本年未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	5,574,219.79
其他	0.00
所得稅費用	21,760.29

## 六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

## 42. 合併現金流量表

## (1) 收到/支付的其他與經營/投資/籌資活動有關的現金

## 1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
收違約金	3,120,000.00	0.00
往來款	302,251.97	3,376,152.59
政府補助	70,000.00	33,000.00
利息收入	19,357.36	26,902.67
個稅返還	196.10	0.00
<b>合計</b>	<b>3,511,805.43</b>	<b>3,436,055.26</b>

## 2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
往來款	1,349,288.68	5,922,942.23
銷售費用	303,222.40	148,799.03
管理費用	7,141,508.11	9,253,377.76
研發費用	172,444.32	70,663.12
財務費用	42,529.37	24,386.28
營業外支出	520,215.81	68,436.84
<b>合計</b>	<b>9,529,208.69</b>	<b>15,488,605.26</b>

## 3) 收到的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
向股東借款	17,500,000.00	0.00
其中：上海高湘投資管理有限公司	16,000,000.00	0.00
肖兵	1,500,000.00	0.00
認購保障基金收回	500,000.00	0.00
<b>合計</b>	<b>18,000,000.00</b>	<b>0.00</b>

## 4) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
對外借款	25,600,000.00	0.00
其中：蘇州海天新天綫科技有限公司	25,600,000.00	0.00
償還租賃負債本金和利息	625,011.39	0.00
<b>合計</b>	<b>26,225,011.39</b>	<b>0.00</b>

## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

#### 42. 合併現金流量表(續)

##### (2) 合併現金流量表補充資料

項目	本年年額	上年金額
<b>1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量</b>	—	—
淨利潤	(24,097,943.46)	(40,967,596.21)
加：資產減值準備	0.00	7,436,805.16
信用減值損失	(1,119,467.07)	1,938,167.68
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	1,616,410.15	1,511,232.06
使用權資產折舊	1,272,823.88	0.00
無形資產攤銷	14,820.00	14,820.00
長期待攤費用攤銷	1,814,687.19	1,808,016.96
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 (收益以「-」號填列)	30,917.50	0.00
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	0.00	0.00
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	3,556,002.80	8,788,406.92
財務費用(收益以「-」號填列)	3,179,495.01	0.00
投資損失(收益以「-」號填列)	1,118,515.75	467,311.09
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	0.00	0.00
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	0.00	0.00
存貨的減少(增加以「-」號填列)	2,436,062.64	(586,512.59)
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	43,800,444.00	5,109,533.94
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	(48,528,780.94)	(6,219,368.70)
其他	0.00	0.00
經營活動產生的現金流量淨額	(14,906,012.55)	(20,699,183.69)
<b>2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動</b>	—	—
債務轉為資本	0.00	0.00
一年內到期的可轉換公司債券	0.00	0.00
融資租入固定資產	0.00	0.00
<b>3. 現金及現金等價物淨變動情況</b>	—	—
現金的期末餘額	5,675,029.60	6,893,833.34
減：現金的期初餘額	6,893,833.34	14,811,123.96
加：現金等價物的期末餘額	0.00	0.00
減：現金等價物的期初餘額	0.00	0.00
現金及現金等價物淨增加額	(1,218,803.74)	(7,917,290.62)

## 六、 合併財務報表重要項目的說明(續)

## 42. 合併現金流量表(續)

## (2) 合併現金流量表補充資料

本年支付的取得子公司的現金淨額

項目	本年年金額
本年發生的企業合併於本年支付的現金或現金等價物	0.00
其中：蘇州海天新天綫科技有限公司	0.00
減：購買日子公司持有的現金及現金等價物	611,469.57
其中：蘇州海天新天綫科技有限公司	611,469.57
取得子公司支付的現金淨額	(611,469.57)

## (3) 現金和現金等價物

項目	本年年金額	上年金額
現金	5,675,029.60	6,893,833.34
其中：庫存現金	218,791.36	59,378.32
可隨時用於支付的銀行存款	5,371,055.57	6,782,185.79
可隨時用於支付的其他貨幣資金	85,182.67	52,269.23
現金等價物	0.00	0.00
其中：三個月內到期的債券投資	0.00	0.00
期末現金及現金等價物餘額	5,675,029.60	6,893,833.34
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的 現金和現金等價物	0.00	0.00

## 43. 外幣貨幣性項目

項目	年末外幣餘額	折算匯率	年末折算 人民幣餘額
貨幣資金	73,988.11	—	124,714.05
其中：美元	9,595.79	6.97620	66,942.15
港幣	63,793.82	0.85978	54,848.65
澳元	598.50	4.88430	2,923.25



## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 七、 合併範圍的變化

#### 1. 非同一控制下企業合併

##### (1) 本年發生的非同一控制下企業合併

被購買方名稱	股權取得時點	股權取得成本	股權取得比率(%)	股權取得方式
蘇州海天新天綫科技有限公司	2019年12月20日	34,979,736.96	91.43	定向增發

(續表)

被購買方名稱	購買日	購買日的確定依據	購買日至年末 被購買方的收入	購買日至年末 被購買方的淨利潤
蘇州海天新天綫科技有限公司	2019年12月31日	鑒於2019年12月20日至2019年12月31日蘇州海天無重大變化，以取得控制權最近會計報表日2019年12月31日作為購買日	0.00	0.00

分步實現企業合並且在本年取得控制權的交易情況列示如下：

股權取得時點	股權取得成本	股權取得比率(%)	股權取得方式
2017年09月01日	2,000,000.00	20.00	現金
2018年07月13日	4,000,000.00	10.00	現金
2019年12月31日	34,979,736.96	91.43	定向增發

##### (2) 合併成本及商譽

項目	蘇州海天新天綫 科技有限公司
發行的權益性證券的公允價值	34,979,736.96
購買日之前持有的股權於購買日的公允價值	3,371,678.97
合併成本合計	38,351,415.93
減：取得的可辨認淨資產公允價值份額	39,342,811.75
合併成本小於取得的可辨認淨資產公允價值份額的金額	991,395.82

## 七、 合併範圍的變化(續)

## 1. 非同一控制下企業合併(續)

## (3) 被購買方於購買日可辨認資產、負債

項目	蘇州海天新天綫科技有限公司	
	購買日公允價值	購買日賬面價值
資產：		
貨幣資金	611,469.57	611,469.57
應收賬款	732,000.00	732,000.00
預付賬款	507,417.82	507,417.82
其他應收款	485,105.08	485,105.08
存貨	679,067.07	864,365.15
其他流動資產	151,404.37	151,404.37
使用權資產	1,529,694.64	1,529,694.64
固定資產	623,082.30	611,431.40
無形資產	66,645,137.71	60,019,794.26
長期待攤費用	628,279.09	628,279.09
負債：		
應付款項	5,651,478.98	5,651,478.98
應付職工薪酬	165,915.38	165,915.38
應交稅費	20,998.76	20,998.76
其他應付款	25,728,240.83	25,728,240.83
一年內到期的非流動負債	1,683,211.95	1,683,211.95
淨資產	39,342,811.75	32,891,115.48

## (4) 購買日之前持有的股權按照公允價值重新計量產生的利得或損失

被購買方名稱	購買日之前 原持有股權 在購買日的 賬面價值	購買日之前 原持有股權 在購買日的 公允價值	購買日之前 原持有股權 按照公允價值 重新計量產生的 利得或損失	購買日之前 原持有股權 在購買日的 公允價值的確定 方法及主要假設	購買日之前與 原持有股權相關 的其他綜合 收益轉入投資 收益的金額
蘇州海天新天綫科技有限公司	4,478,331.77	3,371,678.97	(1,106,652.80)	權益法	0.00

## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 七、 合併範圍的變化(續)

#### 2. 同一控制下企業合併

無。

#### 3. 反向收購

無。

#### 4. 處置子公司

無。

#### 5. 其他原因的合併範圍變動

無。

#### 6. 本年合併範圍的變化

增加1家子公司蘇州海天新天線科技有限公司，2019年12月31日將其資產負債表納入合併範圍。

### 八、 在其他主體中的權益

#### 1. 在子公司中的權益

##### (1) 企業集團的構成

序號	企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
					直接	間接	
1	西安海天無線系統設備有限公司*	西安市	西安市	製造業	100.00	0.00	設立
2	西安海天通信系統工程有限公司*	西安市	西安市	施工企業	100.00	0.00	設立
3	海天天綫(香港)有限公司**	香港	香港	貿易業	100.00	0.00	設立
4	海天天綫(上海)國際貿易有限公司*	上海市	上海市	貿易業	100.00	0.00	設立
5	西安海天海洋科技有限公司*	西安市	西安市	製造業	100.00	0.00	設立
6	西安海天航空航天科技有限公司*	西安市	西安市	製造業	100.00	0.00	設立
7	西安海天汽車電子科技有限公司*	西安市	西安市	製造業	100.00	0.00	設立
8	北京海蘭太行科技開發有限公司*	北京市	北京市	貿易業	100.00	0.00	設立
9	無錫山水海天網絡科技有限公司*	無錫市	無錫市	軟件和信息技術服務業	100.00	0.00	設立
10	蘇州海天新天綫科技有限公司*	常熟市	常熟市	製造業	100.00	0.00	購買
11	海因茨(香港)輕型航空發動機有限公司**	香港	香港	無業務	100.00	0.00	設立
12	易縣海蘭天然農業開發有限責任公司*	易縣	易縣	買賣家禽及農業產品	51.00	0.00	設立
13	陝西海天羅泰航空輕型發動機科技有限公司*	渭南	渭南	軟件和信息技術服務業	100.00	0.00	設立

\* 成立於中國境內之子公司

\*\* 成立於中國香港之子公司

## 八、 在其他主體中的權益 (續)

## 1. 在子公司中的權益 (續)

## (2) 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東持股比例	本年歸屬於少數股東的損益	本年向少數股東宣告分派的股利	年末少數股東權益餘額
易縣海蘭天然農業開發有限責任公司	49.00%	137,243.08	0.00	3,075,930.89

## (3) 重要非全資子公司的主要財務信息

項目	易縣海蘭天然農業開發有限責任公司	
	年末餘額 (本年發生額)	年初餘額 (上年發生額)
流動資產	5,449,969.84	4,968,206.71
非流動資產	3,827,509.40	3,441,150.39
資產合計	9,277,479.24	8,409,357.10
流動負債	825,284.39	330,402.39
非流動負債	93,152.22	0.00
負債合計	918,436.61	330,402.39
營業收入	7,384,006.11	4,716,350.25
淨利潤	280,087.92	230,209.84
綜合收益總額	280,087.92	230,209.84
經營活動現金流量	218,251.22	(14,225.85)

## (4) 使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制

無。

2. 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的情況  
無。
3. 在合營企業或聯營企業中的權益  
無。
4. 重要的共同經營  
無。
5. 未納入合併財務報表範圍的結構化主體  
無。

## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 九、 與金融工具相關風險

本集團的主要金融工具包括借款、應收款項、應付款項、交易性金融資產等，各項金融工具的詳細情況說明見本附註六。與這些金融工具有關的風險，以及本公司為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

#### 1. 各類風險管理目標和政策

本集團從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，將風險對本集團經營業績的負面影響降低到最低水平，使股東及其它權益投資者的利益最大化。基於該風險管理目標，本集團風險管理的基本策略是確定和分析本公司所面臨的各種風險，建立適當的風險承受底線並進行風險管理，並及時可靠地對各種風險進行監督，將風險控制在限定的範圍之內。

##### (1) 市場風險

###### 1) 匯率風險

本集團承受匯率風險主要與美元、港幣和澳元有關，除本集團的幾個下屬子公司以港幣進行交易外，本集團的其它主要業務活動以人民幣計價結算。於2019年12月31日，除下表所述資產及負債的美元餘額和零星的澳元及港幣餘額外，本集團的資產及負債均為人民幣餘額。該等外幣餘額的資產和負債產生的匯率風險可能對本公司的經營業績產生影響。

項目	2019年 12月31日 (人民幣)	2018年 12月31日 (人民幣)
貨幣資金—美元	66,942.15	300,122.45
貨幣資金—澳元	2,923.25	2,887.76
貨幣資金—港幣	54,848.65	1,591,539.48

本集團密切關注匯率變動對本集團的影響。

###### 2) 利率風險

本集團的利率風險產生於借款等帶息債務。浮動利率的金融負債使本集團面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本公司面臨公允價值利率風險。本公司根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。

本集團因利率變動引起金融工具公允價值變動的風險主要與固定利率銀行借款有關。對於固定利率借款，本公司的目標是保持其浮動利率。

本集團因利率變動引起金融工具現金流量變動的風險主要與浮動利率銀行借款有關。本集團的政策是保持這些借款的浮動利率，以消除利率變動的公允價值風險。

九、 與金融工具相關風險 (續)

1. 各類風險管理目標和政策 (續)

(1) 市場風險 (續)

3) 價格風險

本集團以市場價格銷售商品，因此受到此等價格波動的影響。

(2) 信用風險

於2019年12月31日，可能引起本公司財務損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本集團金融資產產生的損失，具體包括：

合併資產負債表中已確認的金融資產的賬面金額；對於以公允價值計量的金融工具而言，賬面價值反映了其風險敞口，但並非最大風險敞口，其最大風險敞口將隨著未來公允價值的變化而改變。

為降低信用風險，本集團成立專門部門確定信用額度、進行信用審批，並執行其它監控程序以確保採取必要的措施回收過期債權。此外，本公司於每個資產負債表日審核每一單項應收款的回收情況，以確保就無法回收的款項計提充分的壞賬準備。因此，本公司管理層認為本公司所承擔的信用風險已經大為降低。

本集團的流動資金存放在信用評級較高的銀行，故流動資金的信用風險較低。

本集團採用了必要的政策確保所有銷售客戶均具有良好的信用記錄。

## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 九、 與金融工具相關風險 (續)

#### 1. 各類風險管理目標和政策 (續)

##### (3) 流動風險

流動風險為本公司在到期日無法履行其財務義務的風險。本公司管理流動性風險的方法是確保有足夠的資金流動性來履行到期債務，而不至於造成不可接受的損失或對企業信譽造成損害。

本公司將股東借款作為主要融資資金來源。

本集團持有的金融資產和金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下：

2019年12月31日金額：

單位：元

項目	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
金融資產					
貨幣資金	5,675,029.60	0.00	0.00	0.00	5,675,029.60
交易性金融資產	12,805,610.08	0.00	0.00	0.00	12,805,610.08
應收賬款	705,953.64	205,336.00	0.00	0.00	911,289.64
其他應收款	414,739.89	1,384,023.68	398,087.48	36,459.00	2,233,310.05
金融負債					
應付賬款	9,422,028.51	298,991.46	1,399,826.10	0.00	11,120,846.07
其他應付款	24,275,049.73	170,574.34	1,918,839.18	0.00	26,364,463.25
應付職工薪酬	3,801,140.03	0.00	0.00	0.00	3,801,140.03
其他流動負債	27,300,000.00	14,700,000.00	0.00	0.00	42,000,000.00

#### 2. 敏感性分析

本集團採用敏感性分析技術分析風險變量的合理、可能變化對當期損益或股東權益可能產生的影響。由於任何風險變量很少孤立的發生變化，而變量之間存在的相關性對某一風險變量變化的最終影響金額將產生重大作用，因此下述內容是在假設每一變量的變化是獨立的情況下進行的。

## 九、 與金融工具相關風險 (續)

## 2. 敏感性分析 (續)

## (1) 外匯風險敏感性分析

外匯風險敏感性分析假設：所有境外經營淨投資套期及現金流量套期均高度有效。

在上述假設的基礎上，在其它變量不變的情況下，匯率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅後影響如下：

項目	匯率變動	2019年度		2018年度	
		對淨利潤 的影響	對股東權益 的影響	對淨利潤 的影響	對股東權益 的影響
所有外幣	對人民幣升值5%	6,235.70	6,235.70	94,727.48	94,727.48
所有外幣	對人民幣貶值5%	(6,235.70)	(6,235.70)	(94,727.48)	(94,727.48)

## (2) 利率風險敏感性分析

利率風險敏感性分析基於下述假設：

市場利率變化影響可變利率金融工具的利息收入或費用；

對於以公允價值計量的固定利率金融工具，市場利率變化僅僅影響其利息收入或費用；

以資產負債表日市場利率採用現金流量折現法計算衍生金融工具及其它金融資產和負債的公允價值變化。

由於本集團所有銀行結餘均屬於短期性質，故任何利率變動均不被視為會對本集團造成重大影響，故無需進行敏感分析。



## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 十、 公允價值的披露

#### 1. 以公允價值計量的資產和負債的年末公允價值

項目	年末公允價值			合計
	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	
一、持續的公允價值計量	—	—	—	—
(一)交易性金融資產				
1.以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產	12,805,610.08	0.00	0.00	12,805,610.08
持續以公允價值計量的資產總額	12,805,610.08	0.00	0.00	12,805,610.08
二、非持續的公允價值計量	—	—	—	—
非持續以公允價值計量的負債總額	0.00	0.00	0.00	0.00

#### 2. 持續和非持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

對於持續第一層次公允價值計量，本集團以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產在深圳證券交易所掛牌交易的股票，故以2019年12月31日收盤價為基礎進行計算。

#### 3. 持續和非持續第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

無。

#### 4. 持續和非持續第三層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

無。

#### 5. 持續的第三層次公允價值計量項目，年初與年末賬面價值間的調節信息及不可觀察參數敏感性分析

無。

#### 6. 持續的公允價值計量項目，本年內發生各層級之間的轉換

無。

#### 7. 本年內發生的估值技術變更及變更原因

無。

#### 8. 不以公允價值計量但以公允價值披露的資產和負債

無。

## 十一、關聯方關係及其交易

## (一) 關聯方關係

## 1. 公司董事、監事及行政總裁在本公司的權益狀況

## (1) 在本公司內資股的權益狀況

姓名	身份	持有內資股數目	佔內資股比例	佔全部股份比例	佔擴大已發行內資股比例	佔擴大已發行股份比例	備註
肖兵	實際擁有人、家族成員權益及受控制公司之權益	550,832,335	52.37%	32.45%	44.00%	29.03%	註1
陳繼	受控制公司之權益	273,344,804	25.99%	16.10%	21.84%	14.40%	註2

## (2) 在本公司H股的權益狀況

姓名	身份	H股數目	佔發行H股比例	佔全部已發行股份比例	佔擴大已發行股份比例	備註
肖兵	實際擁有人	10,000,000	1.55%	0.59%	0.53%	
陳繼	實際擁有人及受控制公司之權益	46,071,000	7.13%	2.71%	2.43%	註3
陸麗華	實際擁有人	14,000	<0.01%	<0.01%	<0.01%	註4

## (3) 在本公司H股的淡倉

姓名	身份	H股數目	佔發行H股比例	佔全部已發行股份比例	佔擴大已發行股份比例	備註
陳繼	受控制公司之權益	36,300,000	5.62%	2.14%	1.91%	註5

註1：西安天安企業管理諮詢有限公司（天安企業）持有328,363,637股內資股，該公司分別由肖兵先生及配偶陳靜女士實際擁有60%及40%權益。157,468,698股內資股由西安肖氏天線科技有限公司（肖氏天線）持有，肖氏天線由其父肖良勇教授實際擁有70%權益及其配偶陳靜女士實際擁有30%權益。根據證券及期貨條例，肖兵先生被視為同一批328,363,637股及157,468,698股內資股中擁有權益。根據特別授權（詳見本公司日期為2018年2月2日之通函），肖兵先生將獲發行及配發65,000,000股內資股。

註2：上海高湘投資管理有限公司（高湘投資）持有189,844,804股內資股，並根據特別授權（詳見本公司日期為2018年2月2日之通函）將獲發行及配發65,000,000股內資股，該公司由陳繼先生及其配偶孫湘君女士按均等股權實際擁有。上海泓甄寧尚投資管理合夥企業（有限合夥）（上海泓甄寧尚）持有18,500,000股內資股，該公司由陳繼先生與上海泓甄投資管理有限公司（上海泓甄投資）分別實際擁有83.33%及16.67%權益，而上海泓甄投資由高湘投資實際擁有60%的權益。根據證券及期貨條例，陳繼先生被視為同一批254,844,804股及18,500,000股內資股中擁有權益。

## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 十一、關聯方關係及其交易(續)

#### (一) 關聯方關係(續)

##### 1. 公司董事、監事及行政總裁在本公司的權益狀況(續)

###### (3) 在本公司H股的淡倉(續)

註3：陳繼先生持有9,771,000股H股，國泰君安金融產品有限公司(國泰君安金融)發行的投資產品持有36,300,000股H股。該公司由國泰君安國際控股有限公司(國泰君安國際)實際擁有。國泰君安國際或國泰君安控股有限公司(國太君安控股)實際擁有65.74%權益。後者由國泰君安證券股份有限公司(國泰君安證券)實際擁有。高湘投資的投資經理中融國際信託有限公司(中融國際)持有國泰君安金融發生的該等投資產品，而高湘投資由陳繼先生及其配偶孫湘君女士按均等股權實際擁有。根據證券及期貨條例，陳繼先生被視為同一批36,300,000股H股中擁有權益。

註4：陸麗華女士為職工監事。

註5：36,300,000股相關H股的淡倉來自國泰君安金融發行的非上市及現金結算衍生工具，該公司由國泰君安國際實際擁有。國泰君安國際由國泰君安控股實際擁有65.74%權益，後者由國泰君安證券實際擁有。高湘投資的投資經理中融國際持有國泰君安金融發行的該等非上市及現金結算衍生工具，而高湘投資由陳繼先生及其配偶孫湘君女士按均等股權實際擁有。根據證券及期貨條例，陳繼先生被視為同一批36,300,000股H股中擁有權益。

註6：已發行股份將因根據特別授權(詳見本公司日期為2018年2月2日之通函)發行及配發200,000,000股內資股擴大。該特別授權於2018年3月19日的股東特別大會上獲批准，而200,000,000股內資股已於2020年3月12日發行及配發。

## 十一、關聯方關係及其交易(續)

## (一) 關聯方關係(續)

## 2. 子企業

子企業名稱	註冊地	業務性質	註冊資本(萬元)	持股比例(%)	表決權比率(%)
西安海天無線通信設備有限公司	西安	施工企業	2,000.00	100.00	100.00
西安海天通信系統工程有限公司	西安	製造業	3,000.00	100.00	100.00
海天天綫(香港)有限公司	香港	貿易業	159.75	100.00	100.00
海天天綫國際貿易(上海)有限公司	上海	貿易業	2,000.00	100.00	100.00
易縣海蘭天然農業開發有限責任公司	易縣	買賣家禽及農業產品	1,000.00	51.00	51.00
西安海天海洋科技有限公司	西安	製造業	1,000.00	100.00	100.00
西安海天航空航天科技有限公司	西安	製造業	1,000.00	100.00	100.00
西安海天汽車電子科技有限公司	西安	製造業	100.00	100.00	100.00
北京海蘭太行科技開發有限公司	北京	貿易業	1,000.00	100.00	100.00
無錫山水海天網絡科技有限公司	無錫	養殖業	1,000.00	100.00	100.00
陝西海天羅泰航空輕型發動機科技有限公司	渭南	軟件和信息技術服務業	1,000.00	100.00	100.00
蘇州海天新天綫科技有限公司	常熟市	製造業	4,002.8571	100.00	100.00
海因茨(香港)輕型航空發動機有限公司	香港	無業務	0.000675	100.00	100.00

## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 十一、關聯方關係及其交易(續)

#### (一) 關聯方關係(續)

##### 3. 其他關聯方

關聯方名稱	關聯關係類型
西安天安企業管理諮詢有限公司	公司股東
西安肖氏天綫科技有限公司	公司股東
上海高湘投資管理有限公司	公司股東
陝西天地通通信發展有限公司	由董事控制的企業(左宏為本公司之非執行董事及陝西天地通之主要股東而陝西天地通由左宏擁有90%權益)
西安海天高科動力有限公司	由董事控制的企業(左宏為本公司之非執行董事及西安海天高科之執行董事及股東,而西安海天高科由左宏擁有5%的權益)
董事長肖兵	公司高管、董事
副總經理左宏	公司高管、董事

#### (二) 關聯交易

##### 1. 關聯方採購

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
蘇州海天新天綫科技有限公司	採購商品	647,787.61	0.00
合計	-	<b>647,787.61</b>	<b>0.00</b>

##### 2. 關聯方資金拆借

關聯方名稱	拆借金額	起始日	到期日	備註
拆入				
上海高湘投資管理有限公司	17,400,000.00	-	-	
肖兵	1,500,000.00	-	-	
拆出				
蘇州海天新天綫科技有限公司	25,600,000.00	-	-	

## 十一、關聯方關係及其交易(續)

## (二) 關聯交易(續)

## 3. 關鍵管理人員薪酬

項目名稱	本年發生額	上年發生額
薪酬合計	5,338,730.99	4,540,760.11

註： 關鍵管理人員包括公司董事、高管和公司秘書。

## (三) 關聯方往來餘額

## 1. 關聯方其他應收款

關聯方(項目)	年末餘額	年初餘額
公司高管、董事		
左宏	763,838.08	802,312.08
公司股東		
西安天安企業管理諮詢有限公司	0.00	2,300.00
由董事控制的企業		
陝西天地通通信發展有限公司	288,428.27	463,428.27
減：壞賬準備	288,428.27	465,728.27
<b>合計</b>	<b>763,838.08</b>	<b>802,312.08</b>

## 2. 關聯方應付賬款

關聯方(項目)	年末餘額	年初餘額
公司股東		
西安肖氏天綫科技有限公司	5,200,000.00	0.00
<b>合計</b>	<b>5,200,000.00</b>	<b>0.00</b>

## 3. 關聯方其他應付款

關聯方(項目)	年末餘額	年初餘額
公司董事		
肖兵	1,500,000.00	-
公司股東		
上海高湘投資管理有限公司	17,400,000.00	1,400,000.00
<b>合計</b>	<b>18,900,000.00</b>	<b>1,400,000.00</b>

## (四) 關聯承諾

無。

# 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

## 十一、關聯方關係及其交易（續）

### （五）董事、監事及職工薪酬

#### 1. 董事及監事的薪酬詳情如下

項目	薪金及津貼	社會保險、 住房基金及 退休金	獎金	股份支付	合計
<b>本年發生額</b>					
<b>執行董事</b>					
肖兵	405,626.26	34,930.80	0.00	0.00	440,557.06
陳繼	642,820.03	0.00	0.00	0.00	642,820.03
<b>監事</b>					
陸麗華	103,200.00	22,088.32	0.00	0.00	125,288.32
李天佐	192,900.00	55,256.54	0.00	0.00	248,156.54
商力堅	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
王曉坤	12,000.00	0.00	0.00	0.00	12,000.00
張毅	12,000.00	0.00	0.00	0.00	12,000.00
沈洪秀	310,404.00	48,625.50	0.00	0.00	359,029.50
<b>非執行董事</b>					
孫文國	6,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000.00
李文琦	6,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000.00
左宏	363,220.00	57,031.58	0.00	0.00	420,251.58
黃婧	324,000.00	0.00	0.00	0.00	324,000.00
燕衛民	6,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000.00
張鈞	12,000.00	0.00	0.00	0.00	12,000.00
師萍	12,000.00	0.00	0.00	0.00	12,000.00
塗繼軍	12,000.00	0.00	0.00	0.00	12,000.00
雷振亞	12,000.00	0.00	0.00	0.00	12,000.00
<b>合計</b>	<b>2,432,170.29</b>	<b>217,932.74</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,650,103.03</b>
<b>上年發生額</b>					
<b>執行董事</b>					
肖兵	383,491.00	39,462.00	0.00	0.00	422,953.00
陳繼	561,942.00	0.00	0.00	0.00	561,942.00
<b>監事</b>					
李天佐	192,820.00	25,090.80	0.00	0.00	217,910.80
商力堅	3,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000.00
王曉坤	12,000.00	0.00	0.00	0.00	12,000.00
張毅	12,000.00	0.00	0.00	0.00	12,000.00
沈洪秀	324,000.00	93,770.42	0.00	0.00	417,770.42
閻鋒	3,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000.00
<b>非執行董事</b>					
李文琦	6,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000.00
孫文國	6,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000.00
黃婧	231,503.00	0.00	0.00	0.00	231,503.00
燕衛民	6,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000.00
左宏	363,270.00	32,576.40	0.00	0.00	395,846.40
師萍	12,000.00	0.00	0.00	0.00	12,000.00
塗繼軍	12,000.00	0.00	0.00	0.00	12,000.00
張鈞	12,000.00	0.00	0.00	0.00	12,000.00
林家禮	7,000.00	0.00	0.00	0.00	7,000.00
雷振亞	2,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00
<b>合計</b>	<b>2,150,026.00</b>	<b>190,899.62</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,340,925.62</b>

## 十一、關聯方關係及其交易(續)

## (五) 董事、監事及職工薪酬(續)

## 2. 五位最高薪酬人士

本年度薪酬最高的前五位中2位是董事(上年度:3位),其董事的薪酬載於附註「十一、(五).(1)薪酬已反映在董事及監事的薪酬中。其3位(上年度:2位)的薪酬如下:

項目	本年發生額	上年發生額
薪金及津貼	2,224,446.39	1,236,145.20
社會保險、住房基金及相關退休金成本	118,263.16	77,003.89
<b>合計</b>	<b>2,342,709.55</b>	<b>1,313,149.09</b>

薪酬範圍:

項目	本年人數	上年人數
人民幣1,000,000以內	5	4
人民幣1,000,001至人民幣1,500,000	0	1
人民幣1,500,001至人民幣2,000,000	0	0
人民幣2,000,001至人民幣2,500,000	0	0

3. 於本年度,本公司概無任何董事放棄或同意放棄任何薪酬。於往績記錄期,本公司概無向任何董事、監事或五位最高薪酬人士支付任何薪酬,作為吸引彼等加入或於加入本公司時的獎勵或作為離職補償。

## 4. 主要管理層薪酬

主要管理層薪酬(包括已付及應付董事、監事及高級管理層的金額)如下:

項目	本年發生額	上年發生額
薪金及津貼	5,062,708.50	4,269,688.55
社會保險、住房基金及相關退休金成本	366,022.49	364,071.56
<b>合計</b>	<b>5,428,730.99</b>	<b>4,633,760.11</b>



## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 十一、關聯方關係及其交易（續）

#### （六）應收董事或董事關連企業借款

1. 公司應收董事或董事關連企業借款情況  
無。
2. 公司提供擔保的董事或董事關連企業借款情況  
無。

### 十二、股份支付

無。

### 十三、或有事項

無。

### 十四、承諾事項

無。

### 十五、資產負債表日後事項

2020年3月12日，根據2018年3月19日的股東特別大會上批准之特別授權（詳見本公司2018年2月2日之通函）將200,000,000股內資股配發及發行予認購人。配發及發行200,000,000股內資股後，本公司股本已由1,697,629,000股增加至1,897,629,000股。

### 十六、其他重要事項

#### 1. 訴訟事項

##### 與西安翔宇航空科技股份有限公司建設土地使用權轉讓合同案

2015年本公司同西安翔宇航空科技股份有限公司（以下簡稱西安翔宇）簽訂國有土地使用權及在建工程轉讓合同，合同約定將西安翔宇名下的西高新長安園國[2001]字第007號國有土地使用權及地上附著物出售給本公司，轉讓價格為4,000.00萬元。本公司按照合同的約定支付了轉讓費1,854.60萬元，但西安翔宇卻一直未能協助原告辦理工業用地轉移登記手續，該塊土地仍登記在西安翔宇名下。

經本公司多次協商未果後，於2017年9月份將西安翔宇公司訴至西安市長安區人民法院，長安法院立案後，西安翔宇提出管轄權異議，西安市長安區人民法院以「原告未能提供被告的明確住址導致訴狀副本及開庭傳票等訴訟文書無法送達，致訴訟程序無法進行」為由，駁回了海天天綫的起訴，海天天綫收到裁定後，於2018年向西安市中級人民法院提起了上訴，2018年3月29日西安市中級人民法院開庭審理了上訴案，並於2018年5月2日裁定西安市長安區人民法院對該案繼續審理，2019年11月14日西安市長安區人民法院再次駁回上訴，理由為「該土地仍處於扣押令之下，並且存在壓線問題」。

## 十六、其他重要事項(續)

### 1. 訴訟事項(續)

#### 與西安翔宇航空科技股份有限公司建設土地使用權轉讓合同案(續)

2019年12月11日，本公司就上述駁回事項發佈了公告，公告稱根據法律顧問建議決定對該法院判決不進行上訴。

2020年1月15日本公司就上述訴訟事項被駁回情況發佈了《駁回本公司發起之訴訟及土地使用權登記之安排》，詳細的闡述了該訴訟之該法院判決之理由、扣押令、輪候查封、壓線問題、對該法院判決不進行上訴之原因、預期上訴結果及訴訟費用、對本公司之潛在後果及影響、其他替代方法、土地使用權登記之安排。

本公司考慮了法律諮詢意見，認為本公司的權利和資金暫不存在風險。

### 2. 新型冠狀病毒對本集團影響

自2020年開始，社會各行業均面臨新型冠狀病毒於中國的廣泛傳播帶來的不穩定及挑戰性的形勢。本集團已對目前的形勢對本集團運作的總體影響作出評估，並採取一切可能有效的措施限制和控制影響。本集團將在未來保持對形勢變化的關注並及時回應及採取調整措施。

### 3. 分部信息

#### (1) 報告分部的確定依據與會計政策

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部。

經營分部，是指本集團內同時滿足下列條件的組成部分：1)該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；2)本集團管理層能夠定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；3)本集團能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。

本公司董事選擇按不同產品及服務管理本集團。具體而言，本集團可呈報分部如下：

天綫產品銷售及提供相關服務；

水下監控及相關產品銷售；

無人機產品銷售；

建築相關產品銷售；

農產品銷售。

本集團經營分部的會計政策與本集團主要會計政策相同。

## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 十六、其他重要事項(續)

#### 3. 分部信息(續)

##### (2) 本年度報告分部的財務信息

按可呈報及經營分部劃分之本集團資產、負債、收入及成本分析如下：

分部資產：

分部	期末餘額	年初餘額
天綫產品銷售及提供相關服務	95,280,963.93	5,600,410.00
水下監控及相關產品銷售	758,153.40	799,033.00
無人機產品銷售	1,123,257.37	21,661,333.00
建築相關產品銷售	2,285,141.10	1,258,518.00
農產品銷售	5,776,284.62	4,140,456.00
分部資產總額	105,223,800.42	33,459,750.00
未分配資產	20,098,914.26	27,242,533.48
<b>綜合資產總額</b>	<b>125,322,714.68</b>	<b>60,702,283.48</b>

分部負債：

分部	期末餘額	年初餘額
天綫產品銷售及提供相關服務	22,308,144.44	14,136,892.00
水下監控及相關產品銷售	70,389.69	62,069.00
無人機產品銷售	80,000.00	224,657.00
建築相關產品銷售	17,427,568.29	1,567,330.00
農產品銷售	918,436.61	88,511.00
分部負債總額	40,804,539.03	16,079,459.00
未分配負債	46,924,201.24	17,910,643.57
<b>綜合負債總額</b>	<b>87,728,740.27</b>	<b>33,990,102.57</b>

分部收入及成本：

銷售商品	2019年 主營業務收入	2019年 主營業務成本
天綫產品	1,912,839.75	1,769,853.91
水下監控及相關產品	136,628.32	56,406.70
無人機產品	0.00	0.00
建築相關產品	29,317,279.69	29,192,003.27
農產品	7,384,006.11	6,653,198.23
<b>合計</b>	<b>38,750,753.87</b>	<b>37,671,462.11</b>

## 十六、其他重要事項(續)

## 3. 分部信息(續)

## (2) 本年度報告分部的財務信息(續)

分部收益及業績：

項目	天綫產品銷售及 提供相關服務	水下監控及 相關產品銷售	無人機 產品銷售	建築相關 產品銷售	農產品銷售	合計
收益：						
對外銷售	1,912,839.75	136,628.32	0.00	29,317,279.69	7,384,006.11	38,750,753.87
分部溢利(虧損)	3,018,951.58	79,264.46	(179,152.47)	(197,851.10)	479,735.60	3,200,948.07
未分配其他收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(1,588,983.94)
按公平值計入損益 的金融資產公平 值變動未分配						
企業開支	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(3,556,002.80)
財務成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(3,182,555.35)
未分配收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	387,892.96
未分配開支	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(18,262,183.44)
聯營企業投資收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(1,039,916.57)
除稅前虧損	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(24,076,183.16)

## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 十七、母公司財務報表主要項目註釋

#### 1. 應收賬款

##### (1) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示

類別	賬面餘額		年末餘額		賬面價值
	金額	比率(%)	金額	計提比率(%)	
按單項計提壞賬準備	7,890,117.65	89.81	7,890,117.65	100.00	0.00
按組合計提壞賬準備	895,152.05	10.19	290,208.41	32.42	604,943.64
其中：賬齡組合	895,152.05	10.19	290,208.41	32.42	604,943.64
無風險組合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合計</b>	<b>8,785,269.70</b>	<b>100.00</b>	<b>8,180,326.06</b>	<b>-</b>	<b>604,943.64</b>

(續表)

類別	賬面餘額		年初餘額		賬面價值
	金額	比率(%)	金額	計提比率(%)	
按單項計提壞賬準備	42,993,856.41	100.00	37,785,594.88	87.89	5,208,261.53
按組合計提壞賬準備	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：賬齡組合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
無風險組合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合計</b>	<b>42,993,856.41</b>	<b>100.00</b>	<b>37,785,594.88</b>	<b>-</b>	<b>5,208,261.53</b>

##### 1) 按單項計提應收賬款壞賬準備

名稱	賬面餘額	年末餘額		計提理由
		壞賬準備	計提比率(%)	
西安嘉瑞科技發展有限公司	6,480,000.00	6,480,000.00	100.00	預計無法收回
陝西億佳豪森實業發展 有限責任公司	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00	預計無法收回
中國移動通信集團四川 有限公司	110,117.65	110,117.65	100.00	預計無法收回
<b>合計</b>	<b>7,890,117.65</b>	<b>7,890,117.65</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(1) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示(續)

- 2) 按組合計提應收賬款壞賬準備  
按賬齡組合

賬齡	賬面餘額	年末餘額	
		壞賬準備	計提比率(%)
1年以內(含1年)	640,152.00	35,208.36	5.50
1-2年	0.00	0.00	0.00
2-3年	255,000.05	255,000.05	100.00
<b>合計</b>	<b>895,152.05</b>	<b>290,208.41</b>	<b>-</b>

(2) 應收賬款按賬齡列示

賬齡	年末餘額	年初餘額
1年以內(含1年)	640,152.00	88,500.00
1-2年	0.00	255,000.05
2-3年	255,000.05	0.00
3-4年	0.00	7,001,843.83
4-5年	6,480,000.00	2,688,775.51
5年以上	1,410,117.65	32,959,737.02
<b>合計</b>	<b>8,785,269.70</b>	<b>42,993,856.41</b>

(3) 本年應收賬款壞賬準備情況

類別	年初餘額	本年變動金額			年末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
壞賬準備	37,785,594.88	290,208.41	1,321,307.92	28,574,169.31	8,180,326.06
<b>合計</b>	<b>37,785,594.88</b>	<b>290,208.41</b>	<b>1,321,307.92</b>	<b>28,574,169.31</b>	<b>8,180,326.06</b>

其中本年壞賬準備收回或轉回金額重要的：

單位名稱	收回或轉回金額	收回方式	收回或轉回原因
中國移動通信集團四川有限公司	907,365.00	銀行轉賬	收回款項
西安海天無線系統設備有限公司	413,942.92	三方抵賬	收回款項
<b>合計</b>	<b>1,321,307.92</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 1. 應收賬款(續)

##### (4) 本年實際核銷的應收賬款

項目	核銷金額
應收貨款	28,574,169.31

註：經公司總裁辦公會批准，將已全額計提減值準備的無法收回貨款核銷。

##### (5) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	年末餘額	賬齡	佔應收賬款 年末餘額合計數 的比例(%)	壞賬準備年末餘額
西安嘉瑞科技發展有限公司	6,480,000.00	4-5年	73.76	6,480,000.00
陝西億佳豪森實業發展有限責任公司	1,300,000.00	5年以上	14.80	1,300,000.00
西安銳揚通信科技有限公司	466,152.00	1年以內	5.31	25,638.36
西安海天高科動力有限公司	255,000.05	2-3年	2.90	255,000.05
西安盛佳通信設備科技有限公司	174,000.00	1年以內	1.98	9,570.00
合計	8,675,152.05	-	98.75	8,070,208.41

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

## 2. 其他應收款

項目	年末賬面價值	年初賬面價值
應收利息	0.00	0.00
應收股利	0.00	0.00
其他應收款	26,906,006.24	30,615,173.14
<b>合計</b>	<b>26,906,006.24</b>	<b>30,615,173.14</b>

## 2.1 應收利息

無。

## 2.2 應收股利

無。

## 2.3 其他應收款

(1) 其他應收款按款項性質分類

款項性質	年末餘額	年初餘額
往來款	95,907,048.03	92,673,913.48
備用金	1,179,781.24	1,244,762.07
押金	0.00	3,200.00
其他	287,700.00	701,130.09
<b>合計</b>	<b>97,374,529.27</b>	<b>94,623,005.64</b>



## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 2. 其他應收款(續)

##### 2.3 其他應收款(續)

(2) 其他應收賬款按壞賬計提方法分類列示

類別	賬面餘額		年未餘額		賬面價值
	金額	比率(%)	金額	計提比率(%)	
按單項計提壞賬準備	70,446,048.03	72.35	70,446,048.03	100.00	0.00
按組合計提壞賬準備	26,928,481.24	27.65	22,475.00	0.08	26,906,006.24
其中：賬齡組合	65,000.00	0.06	22,475.00	34.58	42,525.00
低風險組合	26,863,481.24	27.59	0.00	0.00	26,863,481.24
<b>合計</b>	<b>97,374,529.27</b>	<b>100.00</b>	<b>70,468,523.03</b>	<b>-</b>	<b>26,906,006.24</b>

(續表)

類別	賬面餘額		年年初餘額		賬面價值
	金額	比率(%)	金額	計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備	93,514,373.87	98.83	64,007,832.50	68.45	29,506,541.37
按組合計提壞賬準備	1,108,631.77	1.17	0.00	0.00	1,108,631.77
其中：賬齡組合	20,000.00	0.02	0.00	0.00	20,000.00
低風險組合	1,088,631.77	1.15	0.00	0.00	1,088,631.77
<b>合計</b>	<b>94,623,005.64</b>	<b>100.00</b>	<b>64,007,832.50</b>	<b>-</b>	<b>30,615,173.14</b>

1) 按單項計提其他應收賬款壞賬準備

名稱	賬面餘額	年未餘額		計提理由
		壞賬準備	計提比例(%)	
西安海天無線系統設備有限公司	38,419,410.31	38,419,410.31	100.00	預計無法收回
海天天綫(上海)國際貿易有限公司	14,710,234.81	14,710,234.81	100.00	預計無法收回
西安海天通信系統工程有限公司	11,929,211.10	11,929,211.10	100.00	預計無法收回
西安海天航空航天科技有限公司	3,828,657.99	3,828,657.99	100.00	預計無法收回
海天天綫(香港)有限公司	1,419,533.82	1,419,533.82	100.00	預計無法收回
西安新海天通信有限公司	139,000.00	139,000.00	100.00	預計無法收回
<b>合計</b>	<b>70,446,048.03</b>	<b>70,446,048.03</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

## 2. 其他應收款(續)

## 2.3 其他應收款(續)

(2) 其他應收賬款按壞賬計提方法分類列示(續)

2) 按組合計提其他應收賬款壞賬準備

賬齡組合

賬齡	賬面餘額	年末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	45,000.00	2,475.00	5.5
1-2年	0.00	0.00	0.00
2-3年	20,000.00	20,000.00	100
<b>合計</b>	<b>65,000.00</b>	<b>22,475.00</b>	<b>-</b>

其他組合

賬齡	賬面餘額	年末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
低風險組合	26,863,481.24	0.00	0.00
<b>合計</b>	<b>26,863,481.24</b>	<b>0.00</b>	<b>-</b>

(3) 其他應收款按賬齡列示

賬齡	年末餘額
1年以內(含1年)	53,145,157.88
1-2年	2,884,454.90
2-3年	11,632,124.50
3年以上	29,712,791.99
<b>合計</b>	<b>97,374,529.27</b>

(4) 其他應收款壞賬準備情況

類別	年初餘額	本年變動金額			年末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
壞賬準備	64,007,832.50	7,301,150.92	26,000.00	814,460.39	70,468,523.03
<b>合計</b>	<b>64,007,832.50</b>	<b>7,301,150.92</b>	<b>26,000.00</b>	<b>814,460.39</b>	<b>70,468,523.03</b>

其中本年壞賬準備中「收回或轉回」為任建剛三方抵債形成。

## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 2. 其他應收款(續)

##### 2.3 其他應收款(續)

(5) 本年度實際核銷的其他應收款

項目	核銷金額
往來款	814,460.39

註：經公司總裁辦公會批准，將已全額計提減值準備的無法收回的款項核銷。

(6) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	年末餘額	賬齡	佔其他應收款年末餘額合計數的比例(%)	壞賬準備年末餘額
西安海天無線系統設備有限公司	關聯往來	38,419,410.31	1-3年以上	39.46	38,419,410.31
蘇州海天新天綫科技有限公司	關聯往來	25,600,000.00	1年以內	26.29	0.00
海天綫(上海)國際貿易有限公司	關聯往來	14,710,234.81	1年以內	15.11	14,710,234.81
西安海天通信系統工程有限公司	關聯往來	11,929,211.10	1年以內	12.25	11,929,211.10
西安海天航空航天科技有限公司	關聯往來	3,828,657.99	0-3年以上	3.93	3,828,657.99
合計		<b>94,487,514.21</b>		<b>97.04</b>	<b>68,887,514.21</b>

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

## 3. 長期股權投資

## (1) 長期股權投資分類

項目	賬面餘額	年末餘額		賬面價值	年初餘額	
		減值準備	賬面價值		減值準備	賬面價值
對子公司投資	118,055,568.73	67,597,500.00	50,458,068.73	78,597,500.00	67,597,500.00	11,000,000.00
對聯營、合營企業 投資	0.00	0.00	0.00	1,018,248.34	0.00	1,018,248.34
<b>合計</b>	<b>118,055,568.73</b>	<b>67,597,500.00</b>	<b>50,458,068.73</b>	<b>79,615,748.34</b>	<b>67,597,500.00</b>	<b>12,018,248.34</b>

## (2) 對子公司投資

被投資單位	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	本年計提 減值準備	減值準備 年末餘額
西安海天通信系統 工程有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00
西安海天無線系統 設備有限公司	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00
海天天綫(上海) 國際貿易 有限公司	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00
西安海天海洋科技 有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
西安海天汽車電子 科技有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
西安海天航空航天 科技有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
北京海蘭太行科技 開發有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
無錫山水海天網絡 科技有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
海天天綫香港 有限公司	1,597,500.00	0.00	0.00	1,597,500.00	0.00	1,597,500.00
蘇州海天新天綫 科技有限公司	0.00	39,458,068.73	0.00	39,458,068.73	0.00	0.00
<b>合計</b>	<b>78,597,500.00</b>	<b>39,458,068.73</b>	<b>0.00</b>	<b>118,055,568.73</b>	<b>0.00</b>	<b>67,597,500.00</b>

## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 3. 長期股權投資(續)

##### (3) 對聯營、合營企業投資

被投資單位	投資成本	年初餘額	追加投資	減少投資	本年增減變動					年末餘額	減值準備 年末餘額	
					權益法下 確認的 投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益變動	因合併 範圍變動	宣告發放 現金股利 或利潤 計提減值準備			
聯營企業：												
蘇州海天新天線科技有限公司	6,000,000.00	1,018,248.34	4,500,000.00	0.00	-1,039,916.57	0.00	0.00	-4,478,331.77	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	6,000,000.00	1,018,248.34	4,500,000.00	0.00	-1,039,916.57	0.00	0.00	-4,478,331.77	0.00	0.00	0.00	0.00

本期新增投資成本4,500,000.00元，係本公司根據投資協議約定支付的投資款。

2019年12月9日經本公司股東批准按照每股人民幣0.21元發行166,570,176股內資股，以收購聯營公司蘇州海天新天線科技有限公司91.43%股權。該內資股的發行已於2019年12月20日發行完畢。至此蘇州海天新天線科技有限公司為本公司的全資子公司，不再採用權益法核算，公司將權益法下確認的投資損益轉為長期股權投成本。

#### 4. 營業收入、營業成本

##### (1) 營業收入和營業成本情況

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	1,867,328.81	1,796,402.59	0.00	0.00
其他業務	412,268.01	151,000.00	270,007.39	67,178.67
合計	2,279,596.82	1,947,402.59	270,007.39	67,178.67

#### 5. 投資收益

項目	本年發生額	上年發生額
權益法核算的長期股權投資收益	(1,039,916.57)	(481,751.66)
合計	(1,039,916.57)	(481,751.66)

## 十八、財務報告批准

本集團2019年度財務報表已經本公司董事會批准報出。

## 財務報表補充資料

## 1. 本年非經常性損益明細表

項目	本年年額	說明
非流動資產處置損益	(30,917.50)	
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關,按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	70,000.00	
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益	(115,256.98)	
單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回	1,499,289.76	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	4,084,424.78	
小計	5,507,540.06	
減: 所得稅影響額	1,297,387.32	
少數股東權益影響額(稅後)	0.00	
<b>合計</b>	<b>4,210,152.74</b>	

## 2. 淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均 淨資產 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於母公司普通股股東的淨利潤	(166.06)	(0.0158)	(0.0158)
扣除非經常性損益後歸屬於母公司 普通股股東的淨利潤	(194.90)	(0.0186)	(0.0186)

## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 十八、財務報告批准(續)

#### 財務報表補充資料(續)

#### 3. 境內外會計準則下會計數據差異

同時按照香港財務報告準則與按中國會計準則披露的財務報表中淨利潤和淨資產差異情況：

項目	淨利潤		淨資產	
	本年發生額	上年發生額	年末餘額	年初餘額
按香港財務報告準則	(24,097,943.46)	(40,967,596.21)	37,593,974.41	26,712,180.91
按《企業會計準則》	(24,097,943.46)	(40,967,596.21)	37,593,974.41	26,712,180.91
<b>差異</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

淨資產明細如下：

項目	股東權益							合計
	股本	股份溢價	法定公積金儲備	其他儲備	累計虧損	小計	非控股權益	
於2018年1月1日	153,105,882.40	115,390,048.00	16,153,229.73	15,856,279.00	(235,651,547.00)	64,853,892.13	2,825,884.99	67,679,777.12
年度虧損及全面開支總額	0.00	0.00	0.00	0.00	(41,080,399.03)	(41,080,399.03)	112,802.82	(40,967,596.21)
<b>於2018年12月31日</b>	<b>153,105,882.40</b>	<b>115,390,048.00</b>	<b>16,153,229.73</b>	<b>15,856,279.00</b>	<b>(276,731,946.03)</b>	<b>23,773,493.10</b>	<b>2,938,687.81</b>	<b>26,712,180.91</b>
會計準則變動	0.00	26,856,278.91	282,589.61	(15,856,279.00)	(11,282,589.52)	0.00	0.00	0.00
於2019年1月1日(經重列)	153,105,882.40	142,246,326.91	16,435,819.34	0.00	(288,014,535.55)	23,773,493.10	2,938,687.81	26,712,180.91
發行股份	16,657,017.60	18,322,719.36	0.00	0.00	0.00	34,979,736.96	0.00	34,979,736.96
年度虧損及全面開支總額	0.00	0.00	0.00	0.00	(24,235,186.54)	(24,235,186.54)	137,243.08	(24,097,943.46)
<b>於2019年12月31日</b>	<b>169,762,900.00</b>	<b>160,569,046.27</b>	<b>16,435,819.34</b>	<b>0.00</b>	<b>(312,249,722.09)</b>	<b>34,518,043.52</b>	<b>3,075,930.89</b>	<b>37,593,974.41</b>

## 十八、財務報告批准(續)

## 財務報表補充資料(續)

## 4. 轉換日財務報表對比

本公司自2019年1月1日起執行中國企業會計準則，在轉換日香港財務報告準則與中國企業會計準則對比如下：

中國企業會計準則 項目	2019年1月1日	項目	香港財務報告準則 2018年12月31日	差異	差異原因
貨幣資金	6,893,833.34	銀行結餘及現金	6,893,833.00	0.34	尾差
以公允價值計量且其 變動計入當期損益的 金融資產	16,357,612.88	按公平值計入損益的 金融資產／持作買賣 投資	16,357,613.00	(0.12)	尾差
應收賬款	948,317.44	貿易應收款項	937,317.00	11,000.44	國內科目與香港
預付款項	1,548,753.82	應收一名關聯方款項	11,000.00	(11,000.00)	科目不同導致
其他應收款	1,722,316.16	應收一名董事及監事款項	805,812.00	742,941.82	差異
其他流動資產	763,073.16	其他應收款及預付款項	3,364,977.00	(1,642,660.84)	
存貨	2,638,478.91	存貨	2,638,479.00	(0.09)	尾差
<b>流動資產合計</b>	<b>30,872,385.71</b>	<b>流動資產合計</b>	<b>31,009,031.00</b>	<b>(136,645.29)</b>	
長期股權投資	1,018,248.34	於聯營公司的權益	1,018,248.00	0.34	尾差
固定資產	6,712,473.87	廠房及設備	9,903,207.00	(3,190,733.13)	國內科目與香港
在建工程	100,000.00	預付款項	225,790.00	(125,790.00)	科目不同導致
無形資產	92,625.30			92,625.30	差異
長期待攤費用	3,360,543.51			3,360,543.51	
其他非流動資產	18,546,006.75	收購非流動資產之 已付金額	18,546,000.00	6.75	
<b>非流動資產合計</b>	<b>29,829,897.77</b>	<b>非流動資產合計</b>	<b>29,693,245.00</b>	<b>136,652.77</b>	



## 綜合財務報表附註

截至2019年12月31日止年度

### 十八、財務報告批准(續)

#### 財務報表補充資料(續)

#### 4. 轉換日財務報表對比(續)

中國企業會計準則		香港財務報告準則		差異	差異原因
項目	2019年1月1日	項目	2018年12月31日		
資產總計	<b>60,702,283.48</b>	資產總計	<b>60,702,276.00</b>	<b>7.48</b>	
應付賬款	7,858,713.44	貿易應付款項	7,858,713.00	0.44	尾差
預收款項	20,817.90	合約負債	20,818.00	(0.10)	尾差
應付職工薪酬	3,787,254.52	其他應付款及應計費用	9,010,565.00	(5,223,310.48)	國內科目與香港
應交稅費	2,213,840.23			2,213,840.23	科目不同導致
其他應付款	5,409,476.48	應付關聯方款項	1,000,000.00	4,409,476.48	差異
其他流動負債	14,700,000.00	應付股東款項	16,100,000.00	(1,400,000.00)	
流動負債合計	<b>33,990,102.57</b>	流動負債合計	<b>33,990,096.00</b>	<b>6.57</b>	尾差
負債合計	<b>33,990,102.57</b>		<b>33,990,096.00</b>	<b>6.57</b>	尾差
實收資本	153,105,882.40	股本	153,105,882.00	0.40	尾差
資本公積	142,246,326.91			142,246,326.91	國內科目與香港
盈餘公積	16,435,819.34			16,435,819.34	科目不同導致
未分配利潤	(288,014,535.55)	儲備	(129,332,390.00)	(158,682,145.55)	差異
股東權益合計	<b>23,773,493.10</b>	總股權	<b>23,773,492.00</b>	<b>1.10</b>	尾差
*少數股東權益	<b>2,938,687.81</b>	非控股權益	<b>2,938,688.00</b>	<b>(0.19)</b>	尾差
股東權益總計	<b>26,712,180.91</b>	總股權	<b>26,712,180.00</b>	<b>0.91</b>	尾差
負債和股東權益總計	<b>60,702,283.48</b>				

## 合併資產負債表

	2019年 12月31日	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日
資產總計	<b>125,437,971.66</b>	60,702,283.48	89,475,586.66	124,072,968.20	119,162,228.04
負債合計	<b>87,728,740.27</b>	33,990,102.57	21,795,809.54	39,639,192.68	45,726,456.89
股東權益合計	<b>37,709,231.39</b>	26,712,180.91	67,679,777.12	84,433,775.52	73,435,771.15

## 合併利潤表

	2019年度	2018年度	2017年度	2016年度	2015年度
營業收入	<b>39,163,021.88</b>	44,455,522.46	60,212,890.81	38,343,495.72	23,975,092.51
淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	<b>(24,097,943.46)</b>	(40,967,596.21)	(16,753,998.40)	(37,656,283.63)	(21,914,298.37)