



海能达通信股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈清州、主管会计工作负责人张钜及会计机构负责人(会计主管人员)张钜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、经营目标、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者的实质承诺和盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请广大的投资者注意投资风险。

公司不存在在生产经营状况、财务状况和持续盈利能力方面有严重不利影响的风险因素。对于公司经营中的相关风险分析，详见本报告“第四节管理层讨论与分析-九、公司未来发展的展望-5、未来面对的风险”部分。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以不超过 1,538,411,600 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.33 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 管理层讨论与分析.....	38
第五节 重要事项.....	62
第六节 股份变动及股东情况.....	70
第七节 优先股相关情况.....	70
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	71
第九节 公司治理.....	78
第十节 财务报告.....	85
第十一节 备查文件目录.....	196

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	海能达	股票代码	002583
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	海能达通信股份有限公司		
公司的中文简称	海能达		
公司的外文名称（如有）	Hytera Communications Corporation Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	Hytera		
公司的法定代表人	陈清州		
注册地址	深圳市南山区高新区北区北环路 9108 号海能达大厦		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	深圳市南山区高新区北区北环路 9108 号海能达大厦		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	<a href="http://www.hytera.com">http://www.hytera.com</a>		
电子信箱	stock@hytera.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张钜	田智勇
联系地址	深圳市南山区高新区北区北环路 9108 号海能达大厦	深圳市南山区高新区北区北环路 9108 号海能达大厦
电话	0755-26972999-1170	0755-26972999-1247
传真	0755-86133699-0110	0755-86133699-0110
电子信箱	stock@hytera.com	stock@hytera.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	27942218-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	彭中、徐凌

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	2,477,556,948.04	1,949,382,593.36	27.09%	1,683,395,409.81
归属于上市公司股东的净利润（元）	253,183,736.43	43,265,565.47	485.19%	135,071,189.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	171,815,101.72	10,031,979.05	1,612.67%	103,469,029.13
经营活动产生的现金流量净额（元）	59,621,014.66	116,038,070.02	-48.62%	76,601,817.57
基本每股收益（元/股）	0.16	0.03	433.33%	0.22
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.03	433.33%	0.22
加权平均净资产收益率	11.88%	2.18%	9.70%	7.06%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	4,603,710,643.15	3,641,732,358.69	26.42%	3,423,004,384.60
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,286,760,788.71	2,003,353,985.21	14.15%	1,977,922,032.97

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	229,504,945.60	501,456,453.86	569,180,251.33	1,177,415,297.25
归属于上市公司股东的净利润	-64,365,503.46	62,398,316.65	97,319,789.75	157,831,133.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-73,397,503.98	59,788,327.55	44,062,556.16	141,361,721.99
经营活动产生的现金流量净额	-181,556,080.46	60,451,224.76	91,225,867.23	89,500,003.13

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	67,530,007.79	-200,261.39	-1,145,113.96	2015 年处置收益，主要为海能达技术以投资性房地产注资天安实业后整体股权转让导致。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	31,760,749.43	39,241,863.19	30,700,273.78	除增值税退税之外的其他政府补助。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			4,208,897.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,639,351.37	-226,143.16	1,793,030.43	

减：所得税影响额	20,561,473.88	5,581,872.22	3,954,927.50	
合计	81,368,634.71	33,233,586.42	31,602,160.65	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司长期聚焦于专网通信行业，主要从事对讲机终端、集群系统及调度等专业无线通信设备的研发、生产、销售和服务，并提供整体解决方案，是我国专网通信行业的龙头企业和全球专网通信的技术领先企业。公司产品主要应用于政府公共安全部门、公用事业以及工商业用户的应急通信、指挥调度和日常工作通信等。

报告期内，公司主要业务产品线包括：模拟产品及解决方案、DMR数字产品及解决方案、TETRA数字集群产品及解决方案、PDT数字集群产品及解决方案、LTE智慧专网集群综合解决方案的研发等，具体如下：

#### 1、模拟产品及解决方案

公司已完成模拟向数字技术的演进，但因行业及市场的原因，现有模拟产品在市场过渡阶段仍持续占据较大市场份额。

#### 2、DMR（Digital Mobil Radio）数字产品及解决方案

DMR 是由欧洲电信标准协会(ETSI) 制定的基于TDMA技术的开放性数字无线通讯标准。是目前全球市场上主流的专业无线通信数字技术之一。公司DMR全球产品竞争优势明显，报告期内推出的一系列DMR产品及解决方案得到行业用户的高度认可，公司DMR销售收入继续保持高速增长。

#### 3、TETRA（Terrestrial Trunked Radio）数字集群产品及解决方案

TETRA是由ETSI制定的开放数字集群标准，是全球最主流专业无线通信数字技术之一。公司拥有Tetra标准的主要核心技术，相关技术持续升级，新一代技术（TEDS）中处于全球领先的地位，能够为客户提供端到端的整体解决方案。公司产品已在全球多个国家公共安全领域及不同行业中广泛应用。报告期内，公司全资子公司德国HMF成功中标超6亿元的C2000荷兰全境公共安全项目，标志着公司在欧洲公共安全领域取得了重大突破。

#### 4、PDT（Police Digital Trunking）数字集群产品及解决方案

PDT标准是由国家公安部主导制定的具有中国自主知识产权的数字通信标准，是中国公共安全数字集群通信行业标准。公司作为总体组组长单位，拥有多项PDT标准的核心专利，在产品方面具有明显技术优势。公司目前拥有PDT标准的全系列产品，并形成一系列完整的解决方案。报告期内，公司中标了重庆公安二期PDT数字集群等多个项目，市场份额遥遥领先。

#### 5、LTE智慧专网集群综合解决方案的研发

公司作为全球专网行业的领先企业和国内专网龙头企业，是目前极少数大力投入宽带专网技术研发的专网厂商之一；公司作为国际标准组织3GPP会员、中国通信标准化协会CCSA成员、B-TrunC宽带集群（国家标准）产业联盟理事单位，积极参与宽带专网集群相关标准的制定与完善，并承担国家科技重大专项，研发我国下一代集群通信技术。

LTE智慧专网集群综合解决方案的研发将遵循B-TrunC国家标准及3GPP 国际标准，实现多种制式窄带专网系统与LTE宽带专网集群系统的互联互通及平滑过渡，为行业用户提供专网智慧云统一通信平台。基于该平台可将指挥调度流程、行业工作流及用户数据紧密结合，利用大数据技术，对现有海量数



据进行处理，形成分析结果、情报、预判、线索、趋势分析等有价值的信息，为公共安全、政府应急等各行业提供智能综合指挥调度；智能多模手台（支持PDT&LTE、TETRA&LTE、DMR&LTE等制式）、专业指挥调度APP客户端、可穿戴设备等专用设备可实现信息在指挥中心和一线人员间快速传递，支持用户开展移动警务执法、视频指挥调度、数据库查询、地理位置信息管理等多媒体业务。因此，宽窄带融合LTE智慧专网集群综合解决方案的研发符合未来专网发展的需求，能够帮助用户向智慧多媒体调度模式转变。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权投资	报告期内股权投资无重大变化。
固定资产	报告期内固定资产较期初增加 11,980.57 万元，增长 13.62%；主要原因是报告期内子公司哈尔滨研发大楼、天海电子新建厂房、德国子公司办公楼扩建完工等，从在建工程转入固定资产。
无形资产	报告期内无形资产较期初增加 4,814.42 万元，增长 20.41%；主要原因是报告期内开发支出项目中符合无形资产结转的金额增加。
在建工程	报告期内在建工程较期初增加 4,496.73 万元，增长 106.01%；主要原因是报告期支付南京研发基地及哈尔滨研发大楼建设工程款引起。
应收票据	报告期末应收票据较期初 877.04 万元，增长 65.97%，主要原因是报告期销售增加导致应收票据增加。
应收账款	报告期内应收账款较期初增加 35,561.73 万元，增长 34.17%；主要原因是报告期收入增长、四季度发货较多所致。
存货	报告期内存货较期初增加 24,575.78 万元，增长 56.46%；主要原因是报告期内销售项目备货引起。
其他应收款	报告期内其他应收款较期初增加 5,100.56 万元，增长 81.03%；主要原因是报告期应收增值税退税款增加及大项目保证金增加导致。
预付账款	报告期末预付账款较期初增加 1,781.58 万元，增长 30.19%，主要原因是报告期预付采购固定资产款项及预付费用增加引起。
一年内到期的非流动资产	报告期末一年内到期的非流动资产较期初增加 172.54 万元，增长 2050.65%，主要原因是报告期一年内到期的长期待摊费用增加引起。
其他流动资产	报告期末其他流动资产较期初减少 4,193.34 万元 下降 58.19%，主要原因是报告期内购买银行理财产品减少引起。
投资性房地产	报告期内投资性房地产较期初增加 6,352.38 万元，增长 250.54%；主要原因是报告期内购入出租给员工的保障房交房引起。
递延所得税资产	报告期末递延所得税资产较期初增加 2,990.97 万元，增加 155.89%，主要原因是 2014 年母公司是国家规划布局内重点软件企业，享受 10% 的所得税优惠税率；2015 年母公司是国家高新技术企业，享受 15% 的所得税优惠税率；以及 2015 年本期计提股票期权费用引起。

其他非流动资产	报告期末其他非流动资产较期初减少 4,199.54 万元，下降 62.79%，主要原因是报告期西丽保障房建成交房验收，由其他非流动资产转入投资性房地产引起。
---------	--------------------------------------------------------------------------------

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
德国子公司 Hytera Mobilfunk GmbH 100% 股权	收购	38,054.90 万	德国汉诺威	全资控股，独立核算。	采用战略性管控模式，对子公司各项重大方案进行审核、审批，对子公司的资产经营和资金、财务运作进行监督，控制经营和投资风险。	目前微小亏损，预计未来盈利。	16.64%	否

## 三、核心竞争力分析

### 1、研发优势

#### (1) 科学的研发理念及国际化研发平台

公司始终遵循“科学技术是第一生产力”的发展理念，将技术创新视为企业发展的核心动力。公司的研发投入占销售收入的比例多年来一直保持在12%以上，拥有1600余人的研发团队，其中相当一部分是来自于国内外的高端技术人才。目前公司在中国深圳、哈尔滨、德国成立了三大研发中心，同时建有多个国际领先水平的射频、环境可靠性、交互设计、行业准入测试等专业化实验室，提供一流的国际化的研发平台进行产品的创新研究。

#### (2) 具备核心技术，引领技术标准

专利是衡量一个公司核心技术实力的重要指标，公司通过在专网通信领域20多年的积累，共申请核心专利累计660余项，已获国家知识产权局授权专利300余项，拥有多项达到业界领先水平的核心技术及自主知识产权。公司在技术创新中得到社会的广泛认可，先后荣获“国家级高新技术企业”、“国家企业技术中心”、“广东省知识产权示范企业”、“深圳市工程实验室”等重要荣誉称号。

#### (3) 成熟及广泛认可的产品创新

专网通信最关注的产品特性莫过于可靠、安全、便捷。公司在中高端产品系列拥有成熟广泛应用的高等级防尘防水标准IP67；有满足全球多种防爆标准以及最高防爆等级的防爆终端；拥有具有用户操作体验和产品性能的创新设计等。在设计创新中，公司产品先后荣获国家重点新产品、广东省自主创新产品、黑龙江省科学技术进步奖、深圳市科技创新奖、深圳市自主创新产品、哈尔滨市科学技术进步奖等多项荣誉。

#### （4）完善的产品布局及端到端融合解决方案能力

公司目前是全球极少数同时提供Tetra、PDT、DMR、专网LTE等全系列标准产品的专网通信设备商，能够帮助用户构建完善的端到端融合解决方案，在专网通信领域具有独特竞争优势。

### 2、营销优势

#### （1）完善的全球营销网络

公司建立了较为健全的全球营销网络，在全球多个地区与国家设立了办事处或分公司，保证公司产品能够快速有效地覆盖到全球各个目标市场。目前，公司销售网络已覆盖全球120多个国家和地区，与全球1000多家经销商建立了长期稳定的合作关系，完善的全球营销网络为公司在全球市场的快速发展奠定了良好的基础。

#### （2）多层面的营销布局

目前公司已为多个国家的公共安全、轨道交通、共用事业、工商业等领域提供了累计千余张专业通信网，600多万专业用户选择了公司产品。在国内，公司在公共安全行业拥有较高的市场份额，覆盖全国大部分省市公安用户，地铁、林业、铁路、石油石化等行业市场份额逐年提升。多层面的行业渗透，不断完善公司的营销布局。

#### （3）增强线上、线下整合营销

公司于2010年建立了中国专网通信行业首个“CRM客户管理中心”，通过不断增强的线上营销策略，有效导入并积极推动线下营销。2013年建立了集CRM管理、电话呼叫、网络接入等高效互联网模式于一体的“全球网络营销中心”，快速拉动销售收入的提升。线上、线下营销模型有机结合，促进公司整合营销。

### 3、产品制造和质量优势

公司的“精工智坊”是世界一流的制造中心，也是目前全球最大的专网通信产品生产基地，采用全流程自动化的高技术进行产品的生产制造。全球领先的制造技术的引入，使公司具备百万级产品的制造能力和成本优势。在产品的制造中，公司以“顾客关注焦点”为导向，凭借“质量第一”的管理理念和质量文化，形成完善的管理体系和过硬的产品质量。公司产品可靠性稳步提升，先后通过了多项国际最高防爆认证。2010年公司产品获得“深圳市长质量奖”，并成为2012年深圳市首批四家“卓越绩效示范基地”之一，董事长陈清州先生于2013年荣获深圳市首届“深圳质量十大领袖”的荣誉称号，2015年，公司获得“全国服务质量十佳优秀企业”等。

### 4、品牌优势

公司建立了一套行之有效的全球品牌推广机制，让用户对海能达品牌有了更加切实的体验，并迅速被行业用户广泛接受及认可。目前，公司在全球专网通信市场排名第二，是全球用户值得信赖的品牌；在国内，公司是行业的龙头企业，本土品牌排名第一，在用户群体中形成了较强的品牌认同感。公司的子品牌“HYT”是中国驰名商标。

### 5、区位优势

中国是未来专业无线通信增长空间最大和成长性最高的市场。作为中国本土企业和行业龙头，与国外竞争对手竞争时，公司可以利用本土化优势更好地理解和快速响应客户需求，从而提供更具竞争力的产品和服务。另外在政府与公共安全领域，由于专业无线通信产品涉及国家信息安全，客户在网络建设上也会优先选择具有自主知识产权、能提供有效加密解决方案的国内厂商。此外，中国通信产业链配套齐全、生产要素价格低廉，也将进一步强化公司在全球竞争中的低成本优势。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年全球经济下行压力持续加大，国际社会环境复杂多变，恐怖袭击和自然灾害频发，大型活动和赛事越来越多，各国政府对公共安全的重视力度越加重视，推动着全球专网通信行业的不断发展，另外，随着“两化融合”的深入进行及智慧城市的火热建设，国内专网通信行业市场规模也在逐年增长，为公司实现快速增长提供了历史性的发展机遇。

报告期内，公司持续聚焦专网通信领域，根据年度总体经营计划，继续加大产品创新力度，加速全球营销网络布局，不断提升公司在全球专网通信市场的地位。同时，提前部署下一代产品技术研发，为将来宽窄带融合奠定良好基础。报告期内，公司实现营业收入247,755.69万元，同比增长27.09%；利润总额为29,187.53万元，同比增长388.44%；归属上市公司股东的净利润为25,318.37万元，同比增长485.19%。

#### （一）市场经营情况

报告期内，公司销售收入保持快速增长，其中数字产品销售收入164,529.86万元，占公司主营业务收入的69.30%，同比增长41.41%。

PDT (Police Digital Trunking) 数字集群产品线：推出多个PDT新版本及新产品，发布了多个重点行业解决方案，进一步加强了公司在PDT数字集群领域的技术及产品优势，成功中标重庆二期PDT项目等，国内PDT市场份额持续扩大；积极布局PDT下一代产品，多项新产品、新技术研发进度稳健。报告期内，公司PDT销售收入实现快速增长。

DMR (Digital Mobil Radio) 数字对讲机及系统产品线：不断完善DMR新一代产品，为行业用户提供经济适用的中低端集群解决方案；推出多款商业数字对讲机，满足国内外公用事业用户及高端工商业用户需求，提升了公司在公用事业用户及高端工商业市场的竞争力。报告期内，DMR销售收入继续保持高速增长，成为公司利润的重要贡献点。

Tetra (Terrestrial Trunked Radio) 数字集群产品线：公司TETRA第二代产品正式发布上市，新产品的各项技术指标稳定可靠，海外公共安全市场取得重大突破，中标荷兰公共安全应急服务更新C2000通信系统基础设施项目，充分证明了公司在Tetra领域的研发能力和技术水平，也为公司未来在其他地区竞争全国性公共安全网络树立了标杆。在国内，轨交市场份额持续扩大，成功中标长沙地铁三号线、合肥地铁二号线及厦门地铁一号线等项目，为未来国内轨道交通大规模建设获取更高的市场份额奠定了坚实的基础。

其他方面：国内行业拓展成效显著，各行业均呈现较好的增长势头；通过重新梳理和完善经销商体系，明确奖惩机制，渠道销售任务完成良好；海外业务增长迅猛，部分区域市场实现高速增长，新兴市场取得较大突破；持续运作和培育大项目，为后续增长夯实基础。

#### （二）研发和创新能力提升方面

报告期内，公司共完成专利申请127项，专利授权79项，累计申请专利766项，累计授权322项。新一代DMR终端研发进展顺利，产品综合竞争力得到进一步提升。PDT产品的技术、质量、功能更加成熟稳定，在专利保护、灵活定制、持续宽窄带演进规划等方面均达到较高水平。LTE宽带系统研发进展顺利，取得阶段性重要成果，初步打造出新一代宽窄带融合系统平台。

### （三）生产交付和服务能力方面

持续打造“精工智坊”高端制造基地，交付快速有序。引入机器人全自动化生产线，生产效率及产品质量稳步提升；大力开拓新兴行业客户，OEM业务实现稳步增长，为公司利润增长做出一定贡献；采购降本成效显著，公司议价能力进一步提升；通过梳理端到端项目交付节点执行标准，加强项目过程执行力，客户满意度持续提升。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司实现营业收入247,755.69万元，同比增长27.09%，主要原因是公司数字产品大幅增长及处置房产收益引起；营业成本124,986.12万元，同比增长11.39%，主要原因是收入大幅增长引起的成本正常增长；总费用107,296.81万元，同比增长23.34%。其中，研发投入29,840.47万元，同比增长26.37%，主要原因是公司持续加大对数字产品的研发投入及下一代研发技术的投入引起；

报告期经营活动产生的现金流量净额为5,962.10万元，同比减少48.62%，主要原因是4季度发货较多，大量应收账款未到期未收到现金及报告期购买原材料及支付公司日常营运资金增加引起；投资活动产生的现金流量净额为-20,606.01万元，同比增长10.13%，主要原因是报告期购买理财产品减少引起；筹资活动产生的现金流量净额为18,367.32万元，同比增长138.92%，主要原因是报告期收到第一期股票期权行权资金及报告期偿还银行借款减少引起。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,477,556,948.04	100%	1,949,382,593.36	100%	27.09%
分行业					
专业无线通信设备制造业	1,984,227,113.40	80.09%	1,507,074,651.16	77.31%	31.66%
OEM 及其他	493,329,834.64	19.91%	442,307,942.20	22.69%	11.54%
分产品					
终端	1,429,749,999.46	57.71%	1,040,090,033.56	53.35%	37.46%
系统	554,477,113.94	22.38%	466,984,617.60	23.96%	18.74%
OEM 及其他	493,329,834.64	19.91%	442,307,942.20	22.69%	11.54%
分地区					
国内销售	1,292,867,702.93	52.18%	943,161,515.66	48.38%	37.08%
国外销售	1,184,689,245.11	47.82%	1,006,221,077.70	51.62%	17.74%

**(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
<b>分行业</b>						
专业无线通信设备制造业	1,984,227,113.40	896,522,486.83	54.82%	31.66%	21.76%	3.67%
OEM 及其他	493,329,834.64	353,338,742.45	28.38%	11.54%	-8.41%	15.60%
<b>分产品</b>						
终端	1,429,749,999.46	674,713,977.32	52.81%	37.46%	29.05%	3.08%
系统	554,477,113.94	221,808,509.50	60.00%	18.74%	3.92%	5.70%
OEM 及其他	493,329,834.64	353,338,742.45	28.38%	11.54%	-8.41%	15.60%
<b>分地区</b>						
国内销售	1,292,867,702.93	695,428,818.53	46.21%	37.08%	0.99%	19.22%
国外销售	1,184,689,245.11	554,432,410.75	53.20%	17.74%	27.91%	-3.72%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
专业无线通信行业 (终端)	销售量	台	1,195,389	939,415	27.25%
	生产量	台	1,208,519	971,212	24.43%
	库存量	台	128,075	114,712	11.65%
专业无线通信行业 (系统)	销售量	信道	11,386	10,697	6.44%
	生产量	信道	17,256	11,101	55.45%
	库存量	信道	2,037	1,050	94.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，系统产品生产 17,256 个信道，同比增长 55.45%，主要原因是为交付荷兰 C2000 项目和重庆 PDT 二期集群项目引起的生产增加；系统产品库存 2,037 个信道，同比增长 94%，主要原因是为荷兰 C2000 项目备货引起。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

1、2014年4月10日，公司通过指定披露媒体发布了《关于全资子公司中标智利地铁项目的公告》（公告编号：2014-023），公司全资子公司德国Hytera Mobilfunk GmbH和Sociedad Ibérica de Construcciones Eléctricas S.A. 联合投标并中标了“圣地亚哥地铁6号线及3号线项目通信系统供应及维护”项目，中标金额2,320万美元，其中公司德国子公司HMF中标金额为926.12万欧元（约合人民币7800万元）。该项目主要是为智利圣地亚哥新建的地铁3、6号线提供Tetra通信系统及终端，并为现有地铁1、2、4、4A和5号线更换通信系统，同时为上述7条地铁线路提供后期维护服务。截止报告期末，该项目正常履行。

2、2014年6月25日，公司通过指定披露媒体发布了《关于全资子公司中标深圳地铁三期项目的提示性公告》（公告编号：2014-044），公司全资子公司深圳市海能达技术服务有限公司中标“深圳地铁三期工程7、9、11号线专用无线通信系统设备及服务采购项目”，中标金额7,599.55万元。该项目的主要内容为深圳地铁三期工程7、9、11号线专用无线通信系统设备及服务采购，包括全部车站、车辆段、停车场、主变电所及全部列车专用无线系统设备（包括基站、交换机、手持台、车载台、漏泄电缆、射频电缆等），并负责设备安装督导和系统调试等系统设备采购及系统集成服务。截止报告期末，该项目正常履行。

3、2014年7月21日，公司通过指定披露媒体发布了《关于全资子公司签署重大经营合同的公告》（公告编号：2014-052），公司全资子公司德国Hytera Mobilfunk GmbH与西班牙Algoritmos Procesos y Diseños, S.A. 公司签订了关于“委内瑞拉内务部、司法部TETRA网络扩容项目”的合同，该项目是由西班牙COBRA GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS S.L.U. 公司作为总包商，西班牙Algoritmos Procesos y Diseños, S.A. 公司作为二级分包商，将专网“委内瑞拉内务部、司法部TETRA网络扩容项目”分包给德国子公司。合同金额为508.29万欧元（约合人民币4,289.42万元）。该项目主要为委内瑞拉国家警察提供基于Tetra的完整通信解决方案，包括为委内瑞拉国家警察提供Tetra系统及其基础设施建设、终端和必要的服务。截止报告期末，该项目正常履行，已完成硬件及软件交付，服务部分仍在履行。

4、2014年12月25日，公司通过指定披露媒体发布了《关于中标长沙市公安局警用数字集群通信（PDT）系统项目的提示性公告》（公告编号：2014-087），公司中标“长沙市公安局警用数字集群通信（PDT）系统项目”，中标金额2,951.77万元。该项目主要为长沙市公安提供主城区PDT专网数字集群系统和终端。截止报告期末，该项目已完成交付和验收，并已收到相应款项。

5、2015年3月9日，公司通过指定披露媒体发布了《关于德国全资子公司预中标荷兰公共安全应急服务更新C2000通信系统基础设施项目Part1部分的提示性公告》（公告编号：2015-009），公司全资子公司德国Hytera Mobilfunk GmbH预中标荷兰公共安全应急服务更新C2000通信系统基础设施项目的Part 1部分，项目金额约为9,000万欧元（折合人民币约6.16亿元）。该项目主要是为荷兰安全与司法部提供Tetra标准的专业无线通信系统产品（包括硬件和软件），并提供售后服务。截止报告期末，该项目正常履行，客户正在复核项目第一阶段里程碑的交付。

6、2015年7月7日，公司通过指定披露媒体发布了《关于重大项目中标的提示性公告》（公告编号：2015-061），公司中标亚的斯亚贝巴警察局（Addis Ababa Police Commission）应急指挥调度系统项目，项目金额为7,227,378.26美元（折合人民币约44,809,745.21元）。2015年7月9日，公司与亚的斯亚贝巴警察局就该项目签署了合同。该项目的主要建设内容是为亚的斯亚贝巴警察局提供覆盖亚的斯亚贝巴全市的专业无线通信网络和应急指挥调度系统，并提供相应的终端产品。截止报告期末，该项目正常履行。

7、2015年8月31日，公司通过指定披露媒体发布了《关于中标重庆市公安局350兆警用数字集群（PDT）系统建设项目二期工程的提示性公告》（公告编号：2015-083），公司中标“重庆市公安局350兆警用数字集群（PDT）系统建设项目二期工程”，项目金额为206,210,780元。项目主要内容是为重庆市公安局建

设二级交换控制中心、主城区以外区县PDT无线网络建设，相应配套设施及卫星应急通信系统等。截止报告期末，该项目正常履行，主体工程已基本完毕，准备交付验收。

### (5) 营业成本构成

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
终端	原材料	597,252,038.39	88.52%	461,195,197.35	88.21%	29.50%
	人工工资	57,104,375.92	8.46%	41,589,512.01	7.95%	37.30%
	折旧	9,362,155.22	1.39%	10,257,024.58	1.96%	-8.72%
	能源	4,919,628.47	0.73%	5,190,488.60	0.99%	-5.22%
	其他	6,075,779.33	0.90%	4,604,296.18	0.88%	31.96%
系统	原材料	208,157,537.72	93.85%	203,429,909.31	95.31%	2.32%
	人工工资	11,679,607.47	5.27%	7,344,256.42	3.44%	59.03%
	折旧	1,236,063.52	0.56%	1,526,943.49	0.72%	-19.05%
	能源	462,792.96	0.21%	393,605.26	0.18%	17.58%
	其他	272,507.82	0.12%	741,773.26	0.35%	-63.26%
OEM 及其他	原材料	263,139,939.51	77.44%	317,523,296.61	86.42%	-17.13%
	人工工资	52,100,760.86	14.75%	30,870,768.18	8.40%	68.77%
	折旧	8,374,758.65	2.37%	6,384,204.06	1.74%	31.18%
	能源	4,782,956.28	1.35%	4,338,372.38	1.18%	10.25%
	其他	24,940,327.16	4.09%	26,676,006.33	2.26%	-6.51%

说明

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

与上年相比本年新增合并单位2家，原因为：

①公司于2014年8月15日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于在前海投资设立融资租赁公司的议案》，同意公司使用自有资金与全资子公司海能达通信（香港）有限公司在深圳前海共同出资设立深圳市海能达融资租赁有限公司，注册资本人民币20,000万元，其中，公司出资15,000万元人民币，占注册资本的75%，香港海能达出资5,000万元人民币，占注册资本的25%。2015年1月15日经深圳市市场监督管理局核准并颁发《企业法人营业执照》。公司名称：深圳市海能达融资租赁有限公司；注册号：440301501149748；地址：深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室；公司类型：股份有限公司。公司主营业务为：融资租赁业务，租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修，租赁交易咨询和担保业务。于2015年1月纳入公司合并范围。

②公司于2014年12月2日召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于在东莞松山湖高新技术



产业开发区设立子公司并购买土地使用权的议案》，同意公司使用自有资金在东莞松山湖高新技术产业开发区设立子公司。于2015年6月30日经东莞市工商行政管理局核准并颁发《企业法人营业执照》，注册资本：3,300万元人民币；公司名称：东莞海能达通信有限公司；注册号：441900002551783；地址：东莞松山湖高新技术产业开发区创新科技园11号楼1楼104H室；公司类型：有限责任公司；主营业务：无线电通讯器材及配件的开发、销售，提供相关技术服务；计算机软件和通信软件开发；通信工程的咨询和相关的技术服务；视频监控系统技术开发、销售及相关的技术咨询服务。于2015年6月纳入公司合并范围。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	432,037,214.66
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.44%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	165,890,587.08	6.70%
2	第二名	127,914,986.00	5.16%
3	第三名	51,259,421.25	2.07%
4	第四名	50,466,735.38	2.04%
5	第五名	36,505,484.95	1.47%
合计	--	432,037,214.66	17.44%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	219,820,988.66
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.86%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	122,822,154.40	12.22%
2	第二名	32,094,010.27	3.19%
3	第三名	22,274,012.00	2.22%
4	第四名	21,520,819.99	2.14%
5	第五名	21,109,992.00	2.10%
合计	--	219,820,988.66	21.86%

### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	444,399,188.50	346,218,023.94	28.36%	主要原因是公司加大对销售人员的激励、加快海外营销体系和客服网络建设及进一步加大数字产品市场推广力度。
管理费用	496,952,216.46	389,235,746.82	27.67%	主要是公司持续加大对研发的投入及计提的年终奖增加影响。
财务费用	33,723,299.91	73,499,956.97	-54.12%	财务费用较去年同期下降 54.12%，主要原因是本期人民币贬值使得公司由去年的汇兑损失变为今年的汇兑收益所致。

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司继续加大研发投入，共完成专利申请127项，专利授权79项，累计申请专利766项，累计授权322项。现有产品系列更加丰富、功能更加多样化，满足更多不同用户的需求。加大力度投入下一代宽带产品的研发，LTE宽带系统研发进展顺利，取得阶段性重要成果，初步打造出新一代宽窄带融合系统平台。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,682	1,313	28.10%
研发人员数量占比	33.66%	35.13%	-1.47%
研发投入金额（元）	298,404,650.65	219,702,677.43	35.82%
研发投入占营业收入比例	12.04%	11.27%	0.77%
研发投入资本化的金额（元）	84,079,350.61	60,269,151.83	39.51%
资本化研发投入占研发投入的比例	28.18%	27.43%	0.75%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,397,644,828.54	1,992,818,366.75	20.31%
经营活动现金流出小计	2,338,023,813.88	1,876,780,296.73	24.58%
经营活动产生的现金流量净额	59,621,014.66	116,038,070.02	-48.62%
投资活动现金流入小计	209,444,046.98	367,172,477.24	-42.96%
投资活动现金流出小计	415,504,109.42	596,448,633.60	-30.34%
投资活动产生的现金流量净额	-206,060,062.44	-229,276,156.36	10.13%
筹资活动现金流入小计	1,355,538,484.06	1,324,143,360.04	2.37%
筹资活动现金流出小计	1,171,865,271.48	1,247,265,756.03	-6.05%
筹资活动产生的现金流量净额	183,673,212.58	76,877,604.01	138.92%
现金及现金等价物净增加额	44,818,127.56	-46,353,566.67	196.69%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

①报告期经营活动现金流入239,764.48万元，同比增长20.31%，主要原因是报告期销售收入大幅增长引起；

②报告期经营活动现金流出233,802.38万元，同比增长24.58%，主要原因是为了公司业务发展，报告期内公司购买商品、接受劳务支付的现金同比增加26,952.07万元，支付给职工以及为职工支付的现金同比增加9,752.00万元，支付的各项税费同比增加4,918.82万元，支付其他与经营活动有关的现金同比增加4,501.46万元；

③报告期投资活动现金流入20,944.40万元，同比减少42.96%，主要原因是报告期收回到期理财产品本金减少引起；

④报告期投资活动现金流出41,550.41万元，同比减少30.34%，主要原因是报告期购买理财产品减少引起；

⑤报告期筹资活动产生的现金流量净额18,367.32元，同比增加138.92%，主要原因是报告期收到第一期股票期权行权资金及报告期偿还银行借款减少引起。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期经营活动产生的现金流量净额5,962.10万元，净利润25,318.37万元，报告期内公司经营活动产生的现金流量与本年度净利润存在重大差异的主要原因是报告期产生的净利润大部分用于垫付销售货款及原材料采购。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,162,372.76	0.40%	主要是购买银行理财产品取得的投资收益	是
资产减值	40,340,216.29	13.82%	主要是应收账款坏账损失和存货跌价损失	是
营业外收入	99,619,847.11	34.13%	主要是软件退税收入和政府补助收入、德国子公司水灾保险赔款等	是
营业外支出	2,326,120.77	0.80%	主要是德国子公司 HMF 因水灾发生的办公室翻修费用	否

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	532,647,060.60	11.57%	475,353,427.38	13.05%	-1.48%	主要原因是报告期收到的销售回款较多所致
应收账款	1,396,197,949.33	30.33%	1,040,580,608.47	28.57%	1.76%	主要原因是报告期收入增长、四季度发货较多所致；
存货	681,049,005.88	14.79%	435,291,226.40	11.95%	2.84%	主要原因是报告期内销售项目备货引起；
投资性房地产	88,878,310.28	1.93%	25,354,488.27	0.70%	1.23%	主要原因是报告期内购入出租给员工的保障房交房引起；
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	999,369,781.26	21.71%	879,564,062.43	24.15%	-2.44%	主要原因是报告期内子公司哈尔滨研发大楼、天海电子新建厂房、德国子公司办公楼扩建完工等，从在建工程转入固定资产。；
在建工程	87,385,540.34	1.90%	42,418,287.50	1.16%	0.74%	主要原因是报告期支付南京研发基地及哈尔滨研发大楼建设工程款增加引起。
短期借款	730,948,797.26	15.88%	464,174,723.13	12.75%	3.13%	主要原因是报告期新增银行借款补充公司营运资金需求；
长期借款	231,619,246.24	5.03%	365,150,377.97	10.03%	-5.00%	主要原因是报告期原二年期优惠贷款将于 1 年内到期重分类导致；

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
30,000,000.00	64,537,302.53	-53.52%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳市海能达融资租赁有限公司	融资租赁业务，租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修，租赁交易咨询和担保业务，兼营和主营业务相关	新设	200,000,000.00	100.00%	自有资金	海能达通信（香港）有限公司	30年	融资租赁，保理业务等。	2015年1月15日经深圳市市场监督管理局核准并颁发《企业法人营业执照》。2015年3月31日完成		-310,581.50	否	2014年08月19日	《关于在前海投资设立融资租赁公司的公告》详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn，公告编号：2014-058

	的商业保理业务。								首次缴纳的注册资金合计人民币 3,000 万元, 占注册资本的 15%。					
东莞海能达通信有限公司	无线电通讯器材及配件的开发、销售, 提供相关技术服务; 计算机软件和通信软件开发; 通信工程的咨询和相关的技术服务; 视频监控系统的技术开发、销售及相关的技术咨询。	新设	33,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	通信产品	2015 年 6 月 30 日经东莞市工商行政管理局核准并颁发《企业法人营业执照》, 注册资本 3,300 万元尚未缴交。		-653.31	否	2014 年 12 月 03 日	《关于在东莞松山湖高新技术产业开发区设立子公司并购买土地使用权的公告》详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2014-084
合计	--	--	233,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-311,234.81	--	--	--

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011 年	首次公开发行	130,714.76	0	133,521.82	0	0	0.00%	0	不适用	0
合计	--	130,714.76	0	133,521.82	0	0	0.00%	0	--	0

**募集资金总体使用情况说明**

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]651 号文核准，公司于 2011 年 5 月向社会公众发行人民币普通股 7,000 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 19.90 元，共募集资金总额人民币 1,393,000,000 元，扣除发行费用人民币 85,852,450 元，实际募集资金净额为人民币 1,307,147,550 元。该项募集资金已于 2011 年 5 月 23 日及 2012 年 12 月 21 日分别到位，已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司和国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并分别出具深鹏所验字【2011】0156 号《验资报告》和国浩专审字[2013]第 829A0001 号【专项审计报告】。

截至 2015 年 12 月 31 日，上述募集资金已全部投入使用。其中专业无线通信数字终端产业化项目投入 15,901.80 万元，项目结余资金 2,257.90 万元已补充流动资金；基于 PDT 标准的数字集群系统产业化项目投入 7,380.74 万元，项目结余资金 1,612.31 万元已补充流动资金；专业数字终端开发平台项目投入 3,527.11 万元，项目结余资金 846.80 万元已补充流动资金；数字集群研发中心项目投入 3,285.88 万元，项目结余资金 652.09 万元已补充流动资金；海外营销和客户服务网络建设项目投入 3,095.72 万元，项目结余资金 552.28 万元已补充流动资金；超募资金及银行存款利息及理财收入扣除银行手续费等的净额合计 94,409.19 万元已补充流动资金。

募集资金总额与已累计投入募集资金总额差异为募集资金的银行存款利息及理财收入扣除银行手续费等的净额。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募	是否已变	募集资金	调整后投	本报告期	截至期末	截至期末	项目达到	本报告期	是否达到	项目可行
-----------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

资金投向	更项目 (含部分 变更)	承诺投资 总额	资总额 (1)	投入金额	累计投入 金额(2)	投资进度 (3)= (2)/(1)	预定可使 用状态日 期	实现的效 益	预计效益	性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
专业无线通信数字终端产业化项目	是	22,451.11	18,159.7	0	15,901.8	87.57%	2014年 06月30 日	98,800.5	是	否
基于 PDT 标准的数字集群系统产业化项目	是	10,547.05	8,993.05	0	7,380.74	82.08%	2014年 07月31 日	28,403.5	是	否
专业数字终端开发平台项目	是	4,933.91	4,373.91	0	3,527.11	80.64%	2013年 12月31 日		是	否
数字集群研发中心项目	是	3,937.97	3,937.97	0	3,285.88	83.44%	2012年 12月31 日		是	否
海外营销和客户服务网络建设项目	是	3,648	3,648	0	3,095.72	84.86%	2012年 12月31 日		是	否
项目结余募集资金补充流动资金	否			0	5,921.38	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	45,518.04	39,112.63	0	39,112.63	--	--	127,204	--	--
超募资金投向										
补缴子公司哈尔滨海能达土地出让金	否	1,795.68	1,795.68	0	1,795.68	100.00%			是	
增资子公司华盛通讯有限公司	否	4,875	4,875	0	4,733	100.00%			是	
设立南京子公司	否	6,700	6,700	0	6,700	100.00%			是	
偿还到期企业债券	否	2,483.46	2,483.46	0	2,483.46	100.00%			是	
购买深圳龙岗区厂房	否	19,000	19,000	0	18,619	100.00%			是	
增资子公司深圳市赛格通信有限公司	否	3,000	3,000	0	3,000	100.00%			是	
增资德国 Rohde&Schwarz Professional Mobile Radio GmbH 公司	否	4,847	4,847	0	4,786.14	100.00%			是	
购买深圳龙岗区厂房配套宿舍及办公楼	否	12,550	12,550	0	11,599.29	100.00%			是	
归还银行贷款（如有）	--	23,050	23,050	0	23,050	100.00%	--	--	--	--



补充流动资金（如有）	--	17,642.62	17,642.62	0	17,642.62	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	95,943.76	95,943.76	0	94,409.19	--	--		--	--
合计	--	141,461.8	135,056.3 9	0	133,521.8 2	--	--	127,204	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、根据 2011 年 6 月 14 日公司第一届董事会第十二次会议决议，同意用超募资金 23,050 万元偿还银行贷款。截止 2015 年 12 月 31 日，23,050 万元的募集资金已经转出。</p> <p>2、根据 2011 年 7 月 7 日公司第一届董事会第十三次会议决议，同意用超募资金 1,795.68 万元补缴子公司哈尔滨海能达科技有限公司土地出让金，截止 2015 年 12 月 31 日，1,795.68 万元土地出让金款已经支付完毕。</p> <p>3、根据 2011 年 7 月 7 日公司第一届董事会第十三次会议决议，同意用超募资金 750 万美元（约 4,875 万元人民币）对华盛通讯有限公司增资，截止 2015 年 12 月 31 日，4,733 万元的募集资金已经转出，此项目已结算完毕，余额为汇率差异引起，不需再支付。</p> <p>4、根据 2011 年 8 月 11 日公司第一届董事会第十四次会议决议，同意用超募资金 6,700 万元设立南京子公司，2011 年 9 月 2 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过了该议案。截止 2015 年 12 月 31 日，6,700 万元的募集资金已经转出。</p> <p>5、根据 2011 年 9 月 29 日公司第一届董事会第十五次会议决议，同意用超募资金 2,483.46 万元偿还本年度到期企业债券，截止 2015 年 12 月 31 日，2,483.46 万元的募集资金已经支付完毕。</p> <p>6、根据 2011 年 9 月 29 日公司第一届董事会第十五次会议决议，同意用超募资金 5,000 万元永久性补充公司流动资金，截止 2015 年 12 月 31 日，5,000 万元的募集资金已经支付完毕。</p> <p>7、根据 2011 年 9 月 29 日公司第一届董事会第十五次会议决议，同意用不超过 1.9 亿元的超募资金购买深圳龙岗区厂房，2011 年 10 月 17 日召开的 2011 年第三次临时股东大会审议通过了该议案。截止 2015 年 12 月 31 日，18,619 万元的募集资金已经转出，此项目已结算完毕，余额为项目结算差异引起，不需再支付。</p> <p>8、根据 2011 年 12 月 7 日公司第一届董事会第十七次会议决议，同意用超募资金 3,000 万元用于深圳市赛格通信有限公司增资，截止 2015 年 12 月 31 日，3,000 万元的募集资金已经支付完毕。</p> <p>9、根据 2012 年 1 月 11 日公司第一届董事会第十八次会议决议，同意公司在收购关闭且 PMR 股权变更完成后，使用超募资金 600 万欧元（约合人民币 4847 万元）向德国 Rohde&amp;Schwarz Professional Mobile Radio GmbH 公司进行增资，用于补充 PMR 流动资金并改善其净资产状况。截止 2015 年 12 月 31 日，4,786.14 万元的募集资金已经转出，此项目已结算完毕，余额为汇率差异引起，不需再支付。</p> <p>10、根据 2012 年 4 月 17 日公司第一届董事会第二十次会议决议，同意公司使用部分超募资金通过股权收购的方式购买深圳市兰普源照明科技股份有限公司位于深圳市龙岗区宝龙工业园的 48053.16 平方米的物业，总收购价格不超过 12,550 万元。截止 2015 年 12 月 31 日，11,599.29 万元的募集资金已经转出，此项目已结算完毕，余额为项目结算差异引起，不需再支付。</p> <p>11、根据 2013 年 4 月 22 日第一届董事会第二十六次会议决议及 2013 年 5 月 15 日 2012 年度股东大会</p>									

	<p>会决议，同意公司使用超募资金 5,000 万元永久性补充流动资金，用于补充公司日常经营所需流动资金。截至 2015 年 12 月 31 日，5,000 万超募资金已补充流动资金。</p> <p>12、根据 2013 年 8 月 13 日第二届董事会第三次会议决议及 2013 年 8 月 30 日 2013 年第三次临时股东大会决议，同意公司使用超募资金 7,300 万元永久性补充流动资金，用于补充公司日常经营所需流动资金。截至 2015 年 12 月 31 日，7,300 万超募资金已补充流动资金。</p> <p>13、根据 2014 年 8 月 15 日第二届董事会第十次会议及 2014 年 9 月 3 日 2014 年第一次临时股东大会决议，同意将专业无线通信数字终端产业化项目、基于 PDT 标准的数字集群系统产业化项目结余募集资金及利息 4,212.82 万元永久性补充流动资金，其中银行存款利息及理财收入扣除银行手续费等净额 342.62 万元、专业无线通信数字终端产业化项目结余 2,257.90 万元、基于 PDT 标准的数字集群系统产业化项目结余 1,612.31 万元。截至 2015 年 12 月 31 日，上述资金已补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>根据 2011 年 12 月 7 日公司第一届董事会第十七次会议决议，同意将募投资金“专业无线通信数字终端产业化项目”实施地点由原来的深圳市高新技术产业园北区北环路好易通大厦 4 层和 5 层变更至深圳市龙岗区宝龙工业园兰普源工业厂区；同意将募投资金“基于 PDT 标准的数字集群系统产业化项目”实施地点由原来的深圳市高新技术产业园南区 R2 栋 A 区一楼变更至深圳市龙岗区宝龙工业园兰普源工业厂区。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>1、根据 2012 年 8 月 24 日公司第一届董事会第二十二次会议决议，同意将基于 PDT 标准的数字集群系统产业化项目的计划完成时间调整为 2014 年 7 月，投资金额调整为 8,993 万元；同意将专业数字终端开发平台项目的计划完成时间调整为 2013 年 12 月，投资金额调整为 4,374 万元；同意将数字集群研发中心项目的计划完成时间调整为 2012 年 12 月；同意将海外营销和客户服务网络建设项目的计划完成时间调整为 2012 年 12 月。</p> <p>2、根据 2013 年 7 月 9 日公司第二届董事会第二次会议决议，同意将专业无线通信数字终端产业化项目的计划完成时间调整为 2014 年 6 月，投资金额调整为 18,159.70 万元。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>在本次募集资金到位前，公司根据生产经营需要，利用自有资金先期投入 2,256.83 万元，以上投入业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的《关于海能达通信股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(深鹏所股专字[2011]0433 号)鉴证。根据公司第一届董事会第十二次会议决议，同意公司以本次募集资金 2,256.83 万元置换预先投入募投项目的自筹资金，此笔资金已于 2011 年支付完毕。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、根据 2012 年 3 月 24 日公司第一届董事会第十九次会议决议，同意公司使用部分闲置募集资金人民币 10,000 万元暂时补充流动资金，期限为 6 个月，该笔募集资金借用已于 2012 年 8 月 10 日全部归还并存入公司募集资金专用账户。</p> <p>2、根据 2012 年 8 月 24 日公司第一届董事会第二十二次会议决议，同意公司继续使用部分闲置募集资金人民币 10,000 万元暂时补充流动资金，期限为 6 个月，该笔募集资金已于 2013 年 1 月 28 日存入公司募集资金专用账户。</p> <p>3、根据 2013 年 2 月 4 日公司召开第一届董事会第二十五次会议决议，同意公司使用部分闲置募集资金人民币 13,000 万元暂时补充流动资金，期限为 6 个月，该笔募集资金已于 2013 年 8 月 2 日存</p>

	<p>入公司募集资金专用账户。</p> <p>4、根据 2013 年 8 月 12 日公司召开第二届董事会第三次会议决议，同意公司使用部分闲置募集资金人民币 5,000 万元暂时补充流动资金，期限为 6 个月，该笔募集资金已于 2014 年 2 月 13 日存入公司募集资金专用账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>截止 2015 年 12 月 31 日，公司共有 5 个项目出现募集资金结余。</p> <p>1、数字集群研发中心项目原计划总投资 3,938 万元，截至 2012 年 12 月 31 日该项目已完工，累计投入 3,285.88 万元，结余 652.09 万元，原因主要是：（1）公司采用招标的方式选取基建和设备供应商，合理降低了基建和设备采购的成本；（2）在保证项目建设质量的前提下，公司本着节约的原则，严格控制该项目的各项支出，合理降低项目成本和费用。</p> <p>2、海外营销和客户服务网络建设项目原计划总投资 3,648 万元，截至 2012 年 12 月 31 日该项目已完工，累计投入 3,095.72 万元，结余 552.28 万元，原因主要是：（1）部分地区未履行办事处的法律登记手续，而是租用经销商的办公场地，减少了部分办公室租赁费用、固定资产置办费用和信息化建设费用支出；（2）海外分支机构设立的中间机构费用明显低于预算金额。</p> <p>3、专业数字终端开发平台项目原计划总投资 4,374 万元，截止 2013 年 12 月 31 日该项目已完工，累计投入 3,527.10 万元，结余 846.81 万元，原因主要是：（1）公司采用招标的方式选取设备供应商，合理降低了设备采购的成本；（2）公司在数字产品研发上强调“软件无线电”技术，硬件设备采购比例相应减少；（3）在保证项目建设质量的前提下，公司本着节约的原则，严格控制该项目的各项支出，合理降低项目成本和费用。</p> <p>4、专业无线通信数字终端产业化项目原计划总投资 18,159.70 万元，截止 2014 年 6 月 30 日该项目已完工，累计投入 15,901.80 万元，结余 2,257.90 万元，原因主要是：（1）公司采用招标的方式选取基建和设备供应商，合理降低了基建和设备采购的成本；（2）充分结合自身技术优势和经验，对部分实验室及系统设备进行自主改造，对部分软件进行自主开发以替代外部采购，节约项目投资；（3）在保证项目建设质量的前提下，公司本着节约的原则，严格控制该项目的各项支出，合理降低项目成本和费用。</p> <p>5、基于 PDT 标准的数字集群系统产业化项目原计划总投资 8,993.05 万元，截止 2014 年 7 月 31 日该项目已完工，累计投入 7,380.74 万元，结余 1,612.31 万元，原因主要是：（1）公司充分结合自身技术优势和经验，利用现有的设备配置，在资源充分利用的前提下，对项目环节进行优化，减少了部分设备采购；（2）公司本着节约的原则，严格控制该项目的各项支出，合理降低项目成本和费用。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2015 年 12 月 31 日，上述募集资金已全部投入使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
深圳市海能达投资有限公司(以下简称"海能达投资")	全资孙公司深圳市海能达天安实业有限公司(以下简称"天安实业")100%的股权	2015年08月31日	6,886.3	4,378.51	优化公司业务结构,提升公司主营业务经济效益,盘活固定资产。	17.29%	参考评估报告,各方协商确定。	是	交易对方的控股股东,与公司的控股股东、实际控制人为同一人	是	不适用	2015年09月09日	《关于转让深圳市海能达天安实业有限公司100%股权的公告》详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn,公告编号:2015-090

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市海能达技术服务有限公司(原赛格)	子公司	通信产品及其部、配件的开发、生产与销售；电子系统工程设计、组网、调试与维修；信息技术咨询；进出口业务；自有物业的租赁；物业管理。	6,000 万元	253,252,458.54	106,983,795.45	94,424,691.19	73,885,752.69	57,423,661.65
深圳市安智捷科技有限公司	子公司	软件产品的开发、销售与维护；通信工程的技术咨询；系统集成；通讯器材及配件、电子产品的开发、销售；进出口业务。	200 万元	670,253,788.27	117,175,296.71	167,015,525.27	101,370,289.02	115,288,782.41
哈尔滨海能达科技有限公司	子公司	无线电通讯设备技术的研究、销售及提供相关技术服务；数码产品的研究、销售；进出口贸易；计算机软、硬件的开发及销售。	5,000 万元	415,284,628.92	43,818,445.05	104,075,447.41	16,234,693.07	24,838,979.56

海能达通信 (香港)有限公司	子公司	无线电通讯器材、配件的销售及原材料的采购,提供相关技术服务。	5,928 万港币	533,863,793.64	78,597,467.61	454,438,430.57	8,271,292.55	8,309,296.32
Hytera Communications(U.K.) Co., Limited	子公司	无线电通讯器材、配件的销售及原材料的采购。提供相关技术服务。	美元 200,000 加英镑 1,000	182,424,557.99	-12,011,285.03	134,564,598.78	-3,776,141.60	-3,746,688.56
Hytera America Incorporated	子公司	无线电通讯器材、配件的销售及原材料的采购,并提供相关技术服务。	1,545,077.74 美元	148,498,775.69	-35,341,382.15	150,184,632.00	-24,609,808.27	-24,630,544.12
南京海能达软件科技有限公司	子公司	无线通讯软件的技术开发;计算机软件和通信软件开发;视频监控系 统技术开发、销售、技术咨询、技术服务;通讯产品及配件开发、生产。	1 亿元	111,037,489.59	97,141,489.60		-1,630,541.95	-1,632,632.86
深圳市海能达通信有限公司(原海通达)	子公司	无线通讯软件的技术开发;计算机软件和通信软件开发;视频监控系 统技术开发、购销及相关的技术	1 亿元	524,767,758.21	233,366,269.62	276,321,814.26	22,811,043.27	24,202,456.79

		咨询；经营进出口业务；自有物业租赁和物业管理；无线通讯产品（对讲机）、矿用通讯产品（对讲机）、防爆通讯产品（对讲机）及配件的技术开发、生产及购销；电子产品技术开发、生产及购销。						
深圳市海天朗科技有限公司	子公司	计算机软硬件、通讯产品的技术开发与购销；国内贸易；货物及技术进出口；自有物业租赁；物业管理。	400 万	130,105,932.09	103,930,359.00	11,574,244.65	-2,471,221.84	-2,439,903.74
天津市海能达信息技术有限公司	子公司	专业无线通信数字集群产品的研发、销售和客户服务；计算机软件和通信软件开发；视频监控系统的技术开发、销售及相关的技术咨询服务；专业无线通讯产品（对讲机）及配件研发	1,000 万	11,074,934.18	9,184,955.58		-347,988.74	-347,988.74

		及相关技术服务。						
HyteraMobilfunk GmbH	子公司	电台、电视广播和无线通信设备的制造；电子电器信号测试设备和仪器的制造；其他电子部件的制造；通信系统工程技术服务；信息系统集成研发、销售；从事货物及技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的货物及技术除外）；房屋租赁（法律法规禁止的不得经营，法律法规规定应经审批的，未获批准前不得经营）。	940 万欧元	380,548,964.17	34,506,059.63	217,692,656.54	-2,808,194.36	-4,981,583.92
鹤壁天海电子信息系统有限公司	子公司	特种汽车改装（凭有效许可证经营）；车载电子信息系统技术的研发、生产与销售；通信设备开发、销售及技术咨询；计算机软件	6,000 万元	593,411,784.53	19,816,858.03	256,710,297.31	-21,365,181.01	-18,591,040.97



		开发、销售；通信系统工程技术服务；信息系统集成研发、销售；从事货物及技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的货物及技术除外）；房屋租赁（法律法规禁止的不得经营，法律法规规定应经审批的，未获批准前不得经营）。						
海能达通信（澳大利亚）有限公司	子公司	无线电通信器材、配件的销售及提供相关技术服务。	50 万美元	30,977,596.36	-1,315,367.72	26,527,357.26	-1,503,376.12	-1,511,130.28
HYTERA COMMUNICATION DO BRASIL LTDA	子公司	无线电通信器材、配件的销售及提供相关技术服务。	200 万雷亚尔	9,229,406.93	-17,154,420.27		-17,708,039.23	-17,708,039.23
深圳市运联通通信服务有限公司	子公司	800 兆赫无线电集群通信业务；无线电数据传输业务；通信设备、器材销售和维修；电信业务代理；进出口业务（按中国进	300 万元	7,734,141.49	4,786,005.23	2,968,212.98	-4,381,382.33	-3,986,152.74

		出口企业资格证书办理)。						
深圳市海能达融资租赁有限公司	子公司	融资租赁业务，租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修，租赁交易咨询和担保业务；兼营与主营业务相关的商业保理业务。	3,000 万	33,719,177.24	29,689,418.50	524,297.92	-310,281.50	-310,581.50
东莞海能达通信有限公司	子公司	无线电通讯器材及配件的开发、销售，提供祥光技术服务；计算机软件和通信软件开发；通信工程的咨询和相关的技术服务；视频监控技术开发、销售及相关的技术技术服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。	3,300 万元	21,346.69	-653.31		-653.31	-653.31

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
------	----------------	---------------

深圳市海能达融资租赁有限公司	新设	利用前海优惠政策，降低公司资金成本，同时促进产品销售，开拓新的销售模式。2015 年营业利润 52.43 万，亏损 31.06 万。
东莞海能达通信有限公司	新设	建设研发及运营中心。2015 年亏损 0.65 万。

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业的发展趋势

#### (1) 行业的数字化进程加快

专网行业模拟产品的市场需求持续下滑，数字化进程加快。根据IHS关于专网市场2015年度的报告预测，2016年全球数字产品出货量占全球市场规模近85%，行业数字化进程的加快是造成模拟产品快速下滑的重要原因。

#### (2) 未来LTE宽带专网集群市场前景广阔

窄带集群系统受数据带宽限制，主要为专网行业用户提供语音调度业务，其市场规模有限。随着LTE宽带专网集群技术的逐渐成熟，以及专网宽带系统网络覆盖的不断完善，将带动专网宽带系统所承载的智能统一调度、视频业务、物联网互联、大数据分析、移动办公等宽带业务需求快速提升，专网宽带用户量及行业智能应用数量也将呈几何级倍增。预计2020年整个专网市场规模将从现有的百亿美元增长到千亿美元。

#### (3) 宽窄带融合是未来专网发展趋势

现有窄带集群通信语音指挥调度系统凭借其大覆盖、安全可靠，以及不可替代的终端直通（DMO）等优势与特性，在保障社会稳定、有效处置突发事件、提高政府执法部门与企事业单位工作效率方面发挥着不可替代的重要作用。而LTE具备大带宽等数据传输优势，能够满足专网行业客户日益增长的数据库访问及查询、实时视频监控、图片文件传输、可视化指挥调度等多媒体业务的需求。为同时满足上述需求，美国全国国家安全网的建设采用宽窄融合方案，即窄带传输任务关键型语音、LTE传输宽带数据；中国公安部也采取先建PDT窄带集群网，然后融合叠加LTE宽带的建网策略。另外，专网业务需求越来越丰富、系统越来越复杂、建设成本及技术要求越来越高，一般的行业用户很难再单独建设小规模专网，而需要政府或其它专网运营商建设大的专网运营网（即共网），向上述行业用户提供服务。因此建宽窄带融合共网是未来专网发展趋势。

### 2、面临的市场竞争格局

专网市场竞争逐渐加剧，大型并购时有发生，行业集中度提升。摩托罗拉依然处于传统专网市场的领导地位，其优势市场以北美、欧洲为主。海能达、EADS、Harris、Kenwood、ICOM、SEPURA等企业紧随其后。在模拟向数字技术的转型的过程中，部分企业受转型方向的影响，整体市场地位有所下降。随着宽带技术的逐渐发展，部分公网厂商也开始进入专网市场，对行业市场局部应用领域产生一定的影响。

### 3、公司近期发展战略

未来3年，公司将立足国内优势行业和市场，深耕海外高端行业市场，扩大渠道覆盖，提高渠道管理力度，瞄准大项目，继续提升整体解决方案能力，成为全球领先的专业通信解决方案提供商，并根据“营销再变革、研发再创新、管理再提升”的总体思路，落实公司重点举措，夯实未来高速发展的基础。

### 4、公司2016年重点工作

市场方面，公司将持续利用PDT领域的优势，继续大力推动国内公安PDT网络建设，同时提升公司大项目的攻单和交付能力，进一步扩大市场份额；公司DMR产品推广销售已进入良性扩展阶段，产品已成为众多高端行业的首选，未来公司将持续聚焦行业解决方案，加大销售力度及渠道覆盖，继续保持DMR销售收入的高速增长；公司成功中标荷兰全境公共安全Tetra网络为公司树立了良好的示范效应，极大的提升了公司在全球高端公共安全市场的形象和地位，未来公司将进一步拓展欧洲及其他地区的高端公共安全市场，同时积极推进全球公用事业等行业市场，如地铁、机场、港口等行业，快速提升公司Tetra市场占有率。

研发方面，加快从“技术领先”向“技术引领”的转变，持续做好数字产品的技术创新，不断丰富数字产品系列；提升整体解决方案能力，为用户提供更多场景的整体解决方案；继续加大宽窄带融合专网集群系统及终端产品的研发投入；加快其他领域专用通信产品的研发进度，争取尽快确立竞争优势，并实现销售快速增长。

管理方面，公司将进一步提高治理和经营管理水平，为公司的快速发展提供强有力的组织保障。

### 5、未来面对的风险

#### （1）专业无线通信行业竞争加剧的风险

随着专业无线通信行业从模拟向数字的转型，需求从语音向多媒体的扩展，行业的竞争格局也在逐渐发生变化。竞争格局及竞争力度的快速变化将带来一定风险。此外，全球专业无线通信市场需求的不断扩大也吸引了一部分新的行业进入者，长期来看这部分新进入者也可能给公司带来一定的竞争压力。

#### （2）大项目建设延迟的风险

近年来，随着公司全球市场的快速增长，大型项目数量快速增加。为确保大型项目的高质量、准时交付，通常公司会提前生产相关设备，造成对资金的占用，如果大项目交付延迟，将对公司财务费用和现金流造成一定的负面影响。

#### （3）规模扩张带来的管理风险

近年来，公司一直处于高速发展阶段，公司的资产规模及销售规模迅速扩大，海外大项目的开展也使得公司业务模式更加的复杂化，这为公司的管理带来了新的挑战。若公司在高速发展过程中，不能妥善、有效地解决高速发展带来的管理风险，将对公司生产经营造成不利影响。规模扩展也增加对公司的IT管理系统的压力，未能及时更新的IT系统也会对公司的业绩产生负面影响。

#### （4）国际化经营的风险

公司海外销售收入已占公司收入的一半以上，在美国、英国、德国、香港等地拥有多个子公司、分公司及办事处。作为公司重要的研发、销售和服务平台，海外子公司的设立有助于拓宽公司的销售区域，有助于开拓市场，并为境外客户提供及时的售后服务和物流服务。虽然公司已经制订了完善的子公司管理制度，对其资金、人员、财务、审计等各方面建立了完善的管理制度并严格执行，很大程度降低了境外资金风险和经营风险，但由于海外不同国家在法律环境、经济政策、市场形势以及文化、语言、习俗等方面与

中国大陆地区存在差异，可能会给公司的海外子公司经营带来一定的风险。

另外，全球区域性经济萧条可能会对公司海外销售造成一定影响；地缘政治及突发事件也会给公司海外业务带来一定的风险。

#### （5）汇率波动的风险

公司产品销往海外一百多个国家和地区，一半以上的销售收入来自海外市场，原材料采购也大量来自境外。公司原料采购和产品出口大部分以美元和欧元进行计价，因此汇率波动对公司经营具有重要影响。如果未来出现汇率大幅波动的情况，公司汇兑损失有进一步扩大的风险。

#### （6）知识产权遭受侵害的风险

公司作为国家级高新技术企业，拥有近1600人的研发队伍和雄厚的研发实力，并且研发出大量的技术成果。部分技术成果已经通过申请专利的方式得到保护，其它大部分技术成果尚处于申请专利过程中，还有一些技术成果尚未申请专利。这些知识产权是构成公司核心竞争力的关键要素，一旦受到侵害或泄密，将给公司造成无法估计的损失。为防范上述风险，公司与员工签署了《保密协议》，对涉及的保密事项、保密期限、保密范围、泄密责任等进行了明确的约定。此外，公司还通过加强信息安全建设等技术手段来保护公司的知识产权不被侵害。尽管如此，公司知识产权仍然存在遭受侵害的风险。

#### （7）研发人力资源短缺的风险

公司作为一家高新技术企业，属于人才与技术密集型企业，人才的引进、保留、激励与成长对公司的发展至关重要。随着公司业务的高速发展，对公司研发人员的水平、素养等提出了更高的要求，虽然公司在人力资源机制建设方面比较完善，但公司仍面临如何留住人才和吸引人才的风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年11月06日	实地调研	机构	公司营销模式；模拟终端、数字终端、经销商渠道毛利率；DMR、TERAE、PDT的区别；国外主要销售区域；未来几年的发展方向；
2015年11月09日	实地调研	机构	海外销售情况、占比、趋势；国内PDT市场情况；专网通信未来发展方向及公司布局；公司产品毛利率；公司营销模式；
2015年11月17日	实地调研	机构	主流数字标准应用范围；公司营销模式；海外销售情况、占比、趋势；人民币贬值对公司的影响；公司产品毛利率；未来几年的发展方向；

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证券监督管理委员会2012年5月9日下发的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和深圳证监局2012年5月18日下发的《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉有关要求的通知》（深证局公司字〔2012〕43号）（以下简称“《通知》”）相关规定和要求，为了完善公司持续稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，便于投资者形成稳定的投资回报预期，公司根据《通知》要求，不断完善股东大会、董事会对公司利润分配事项的决策程序和机制，加强了公司现金分红透明度和现金分红信息披露透明度、明确了利润分配的原则和方式、实施现金分红的条件、现金分红的比例及时间、现金分红政策的决策程序和机制、利润分配的调整机制。《未来三年股东回报规划（2012年-2014年）》和修订的《公司章程》业经2012年7月10日公司第一届董事会第二十一次会议和2012年7月26日公司2012年第三次临时股东大会审议通过。《未来三年（2015-2017年）股东回报规划》和修订的《公司章程》经2015年6月19日公司第二届董事会第十九次会议和2015年8月24日公司2015年第二次临时股东大会审议通过。

报告期内，公司共实施了2次利润分配：

#### 1、2014年年度利润分配

公司以总股本698,117,331股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.2元人民币（含税）。实施上述分配方案共计派发现金红利13,962,346.62元，剩余未分配利润376,311,693.93元结转至下一年度。上述方案已于2015年6月2日实施完毕。

#### 2、2015年半年度利润分配

公司以总股本698,899,250股为基数，进行资本公积金转增股本，全体股东每10股转增12股，共计转增838,679,100股，转增后公司总股本增加至1,537,578,350股。上述方案已于2015年9月30日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1、2015年度利润分配及资本公积转增股本的方案

## (1) 2015年年度利润分配及资本公积转增股本的预案

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告确认，公司2015年度实现归属于母公司普通股股东的净利润253,183,736.43元，其中，母公司2015年实现净利润309,577,150.31元。根据《公司章程》的规定，按母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金30,957,715.03元，加上年初未分配利润390,274,040.55元，减去2015年度分配2014年度现金股利13,962,346.62元，截至2015年12月31日，归属于母公司普通股股东累计未分配利润为598,537,715.33元。

鉴于公司股票期权激励计划预留部分第一个行权期采取自主行权方式行权，预留部分第一期可行权数量为833,250份，行权周期为2015年9月5日至2016年9月4日。截止2015年12月31日，公司总股本为1,537,699,350股，股票期权激励计划预留部分第一个行权期已行权121,000股，尚有712,250份未行权。若在本次利润分配前尚未行权部分全部行权，则公司总股本将增加至1,538,411,600股。

考虑上述未行权部分对总股本的影响，公司2015年度利润分配方案为：公司拟以总股本不超过1,538,411,600股为基数（以实施分红的股权登记日在中国证券登记结算公司实际登记数为准），向全体股东按每10股派发现金红利0.33元人民币（含税）。实施上述分配方案共计派发现金红利不超过50,767,582.80元，剩余未分配利润547,770,132.53元结转至下一年度。

上述方案需提交股东大会审议批准后实施。

## (2) 2015年半年度利润分配及资本公积转增股本的方案

公司以总股本698,899,250股为基数，进行资本公积金转增股本，全体股东每10股转增12股，共计转增838,679,100股，转增后公司总股本将增加至1,537,578,350股。上述方案已于2015年9月30日实施完毕。

## 2、2014年度利润分配及资本公积转增股本的方案

## (1) 2014年年度利润分配及资本公积转增股本的方案

公司以总股本698,117,331股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.2元人民币（含税）。实施上述分配方案共计派发现金红利13,962,346.62元，剩余未分配利润376,311,693.93元结转至下一年度。上述方案已于2015年6月2日实施完毕。

## (2) 2014年半年度利润分配及资本公积转增股本的方案

公司以总股本278,000,000股为基数，进行资本公积金转增股本，全体股东每10股转增15股，共计转增417,000,000股，转增后公司总股本将增加至695,000,000股。上述方案已于2014年9月15日实施完毕。

## 3、2013年度利润分配及资本公积转增股本的方案

公司以股本总额278,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.8元人民币（含税）。实施上述分配方案共计派发现金红利22,240,000元，剩余未分配利润353,218,969.89元结转至下一年度。上述方案已于2014年5月23日实施完毕。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	50,767,582.80	253,183,736.43	20.05%	0.00	0.00%

2014 年	13,962,346.62	43,265,565.47	32.27%	0.00	0.00%
2013 年	22,240,000.00	135,071,189.78	16.47%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.33
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,538,411,600
现金分红总额 (元) (含税)	50,767,582.80
可分配利润 (元)	598,537,715.33
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙) 出具的审计报告确认, 公司 2015 年度实现归属于母公司普通股股东的净利润 253,183,736.43 元, 其中, 母公司 2015 年实现净利润 309,577,150.31 元。根据《公司章程》的规定, 按母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 30,957,715.03 元, 加上年初未分配利润 390,274,040.55 元, 减去 2015 年度分配 2014 年度现金股利 13,962,346.62 元, 截至 2015 年 12 月 31 日, 归属于母公司普通股股东累计未分配利润为 598,537,715.33 元。</p> <p>鉴于公司股票期权激励计划预留部分第一个行权期采取自主行权方式行权, 预留部分第一期可行权数量为 833,250 份, 行权周期为 2015 年 9 月 5 日至 2016 年 9 月 4 日。截止 2015 年 12 月 31 日, 公司总股本为 1,537,699,350 股, 股票期权激励计划预留部分第一个行权期已行权 121,000 股, 尚有 712,250 份未行权。若在本次利润分配前尚未行权部分全部行权, 则公司总股本将增加至 1,538,411,600 股。</p> <p>考虑上述未行权部分对总股本的影响, 公司 2015 年度利润分配方案为: 公司拟以总股本不超过 1,538,411,600 股为基数 (以实施分红的股权登记日在中国证券登记结算公司实际登记数为准), 向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.33 元人民币 (含税)。实施上述分配方案共计派发现金红利不超过 50,767,582.80 元, 剩余未分配利润 547,770,132.53 元结转至下一年度。</p>	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						



收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈清州		公司控股股东、实际控制人陈清州先生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。陈清州先生作为公司董事、高管，同时还承诺：在上述三十六个月的期限之后，在公司任职期间，每年转让的公司股份不得超过其所持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。	2011 年 05 月 27 日	自公司股票上市起长期有效。	严格履行中，不存在违反承诺的情形。
	陈清州		公司控股股东、实际控制人陈清州先生承诺：本人目前乃至将	2010 年 06 月 20 日	自公司股票上市起长期有效。	严格履行中，不存在违反承诺的情形。

			来不从事、亦促使本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业不从事任何在商业上对发行人及/或发行人的子公司、分公司、合营或联营公司构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动。如因国家法律修改或政策变动不可避免地使本人及/或本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业与公司构成或可能构成同业竞争时，就该等构成同业竞争之业务的受托管理（或承包经营、租赁经营）或收购，公司在同等条件下享有优先权。			
	陈清州		公司控股股东、实际控制人陈清州先生承诺：在公司今后经营活动中，本人将尽最大的努力减少与	2011年05月27日	自公司股票上市起长期有效。	严格履行中，不存在违反承诺的情形。

			公司之间的关联交易。若本人与公司发生无法避免的关联交易，包括但不限于商品交易，相互提供服务或作为代理，则此种关联交易的条件必须按正常的商业条件进行，本人不要求或接受公司给予任何优于在一项市场公平交易中的第三者给予的条件。若需要与该项交易具有关联关系的贵公司的股东及/或董事回避表决，本人将促成该等关联股东及/或董事回避表决。			
	曾华、武美、谭学治、张钜、邓峰		自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其在发行前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；承诺期限届满后，上述股份可以上	2011年05月27日	自公司股票上市起长期有效。	严格履行中，不存在违反承诺的情形。

			市流通或转让；在担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其所持有的该公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让所持有的公司股份。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	陈清州		基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，为维护资本市场稳定，增强投资者信心，避免公司股价出现大幅波动，陈清州先生作为公司控股股东，以身作则，承诺自 2016 年 1 月 7 日起 6 个月内不以任何方式减持公司股份，以实际行动积极履行控股股东的责任和义务。	2016 年 01 月 07 日	2016 年 1 月 7 日至 2016 年 7 月 6 日	严格履行中，不存在违反承诺的情形。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

2015年3月26日公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于会计政策和会计估计变更的议案》，对采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例进行了变更：

1、变更生效日期：2015 年 3 月 1 日。

2、变更原因：公司认为，公司现有 1 年以内（含 1 年）应收账款存在坏账风险的可能性很小，同时 4-5 年及 5 年以上的应收款存在坏账风险可能性较大，但原计提比例较低，现行 1 年以内（含 1 年）、4-5 年及 5 年以上的应收账款坏账准备计提比例不能真实反映公司财务状况和经营成果。为使应收款项坏账准备的计提更加合理和规范，能客观、公允的反映公司资产状况和经营成果，根据《企业会计准则》等相关规定，本着谨慎性原则，公司决定对 1 年以内（含 1 年）、4-5 年及 5 年以上的应收账款坏账准备计提比例进行适当变更，除此之外，其他不做变更。

3、变更前采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	3	3
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3年以上	50	50

4、变更前采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）	同行业（%）
1年以内（含1年，下同）	1	1	0-5
1-2年	10	10	2-10
2-3年	20	20	4-30
3-4年	50	50	20-50
4-5年	80	80	20-80
5年以上	100	100	20-100

## 5、本次会计估计变更对公司的影响

(1) 根据《中小企业板信息披露业务备忘录第 13 号：会计政策及会计估计变更》以及相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法处理，不追溯调整，不会对以往各年度财务状况和经营成果产生影响。

(2) 本次会计估计变更减少2015年计提应收款项坏账准备1,956.63万元、增加 2015 年度归属于上市公司股东净利润约1,663.14万元。

(3) 根据《深圳证券交易所中小企业板信息披露业务备忘录第 13 号：会计政策及会计估计变更》的规定，本次会计估计变更影响比例未超过公司最近一个会计年度经审计的净利润的50%，未超过公司最近一期经审计的所有者权益的50%，也不会导致公司最近一期定期报告的盈亏性质发生变化，因此无需提交专项计报告并在定期报告披露前提交股东大会审议。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

与上年相比本年新增合并单位2家，原因为：

①公司于2014年8月15日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于在前海投资设立融资租赁公司的议案》，同意公司使用自有资金与全资子公司海能达通信（香港）有限公司在深圳前海共同出资设立深圳市海能达融资租赁有限公司，注册资本人民币20,000万元，其中，公司出资15,000万元人民币，占注册资本的75%，香港海能达出资5,000万元人民币，占注册资本的25%。2015年1月15日经深圳市市场监督管理局核准并颁发《企业法人营业执照》。公司名称：深圳市海能达融资租赁有限公司；注册号：440301501149748；地址：深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室；公司类型：股份有限公司。公司主营业务为：融资租赁业务，租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修，租赁交易咨询和担保业务。于2015年1月纳入公司合并范围。

②公司于2014年12月2日召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于在东莞松山湖高新技术产业开发区设立子公司并购买土地使用权的议案》，同意公司使用自有资金在东莞松山湖高新技术产业开发区设立子公司。于2015年6月30日经东莞市工商行政管理局核准并颁发《企业法人营业执照》，注册资本：3,300万元人民币；公司名称：东莞海能达通信有限公司；注册号：441900002551783；地址：东莞松山湖高新技术产业开发区创新科技园11号楼1楼104H室；公司类型：有限责任公司；主营业务：无线电通讯器材及配件的开发、销售，提供相关技术服务；计算机软件和通信软件开发；通信工程的咨询和相关的技术服务；视频监控系统技术开发、销售及相关的技术咨询服务。于2015年6月纳入公司合并范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120

境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	彭中、徐凌
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

### （一）股权激励计划

1、2013年5月7日，公司分别召开第一届董事会第二十八次会议和第一届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于〈海能达通信股份有限公司股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司独立董事就该议案发表了独立意见，律师及财务顾问等中介机构出具了相应报告，并于2013年5月8日通过指定披露

媒体对外公告。

2、公司向中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）上报申请备案材料，并根据证监会的反馈意见，对《海能达通信股份有限公司股票期权激励计划（草案）》进行了修订。2013年8月2日，公司收到证监会对材料确认无异议并备案的批复，公司股权激励方案已获证监会备案无异议。

3、2013年8月15日，公司召开了第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于〈海能达通信股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》，独立董事对此发表了独立意见，律师、财务顾问等中介机构出具相应报告。

4、2013年8月30日，公司召开2013年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈海能达通信股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》，公司股票期权激励计划获得批准。

5、2013年9月5日，公司召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于向股票期权激励对象授予股票期权的议案》，并于当日召开了第二届监事会第四次会议，对公司授予的激励对象名单进行了核实。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法有效，确定的股票期权授予日符合相关规定。

6、2014年1月13日，公司完成首次授予573.7万份期权的登记工作，期权简称：海能JLC1，期权代码：037638。

7、2014年9月4日，公司召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于股票期权激励计划首次授予第一个行权期可行权的议案》、《关于向激励对象授予预留部分股票期权的议案》、《关于对股权激励计划期权数量、行权价格及授予对象进行调整的议案》，鉴于部分激励对象因个人原因离职以及公司实施2012年度利润分配和2013年度利润分配，根据《海能达通信股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》的规定，同意将首次授予的股票期权激励对象人数调整为163人，股票期权的总数调整为519.9万份，行权价格调整为18.01元；同时，根据公司激励计划及公司激励计划考核管理办法的考核结果，股票期权激励计划第一个行权期的163名激励对象2013年度考核全部合格，公司董事会认为公司股票期权激励计划第一个行权期的行权条件已满足，同意第一个行权期行权，首次授予的激励对象人数为163人，授予激励对象的股票期权总数为519.9万股，行权价格为18.01元/股，第一个行权期采用自主行权的方式；另外，同意向11名激励对象授予52万份预留部分股票期权，授予日为2014年9月4日，授予价为28.53元。

8、2014年9月15日，公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于对股权激励计划期权数量和行权价格进行调整的议案》，鉴于公司已实施完成2014年半年度利润分配，依据公司《股票期权激励计划（草案修订稿）》的规定，经公司股东大会授权，公司董事会对股权激励计划授予的股票期权行权价格和数量进行调整，调整后公司股票期权激励计划所涉及的首期股票期权数量调整为1299.75万股，行权价格调整为7.204元；预留部分股票期权数量调整为130万股，行权价格调整为11.412元。

9、2014年10月30日，公司已完成预留部分期权130万份的授予登记工作，期权简称：海能JLC2，期权代码：037668。

10、2015年6月17日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划行权价格的议案》，鉴于公司2014年年度利润分配方案为：以公司总股本698,117,331股为基数，向全体股东每10股派0.2元人民币现金（含税），不送红股，不实施资本公积金转增股本。截至2015年6月2日，该利润分配方案已实施完毕。根据《海能达通信股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》的规定，同意将公司股票期权激励计划首次授予未行权股票期权行权价格调整为7.184元，同意将已授予未行权预留股票期权行权价格调整为11.392元。

11、截止2015年9月4日，公司首次授予股票期权第一个行权期已完成，第一个行权期共计可行权



389.925万份，实际行权389.925万份，剩余909.825万份将于第二个行权期和第三个行权期分别行权。

12、2015年9月7日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于对股权激励计划预留部分期权数量及授予对象进行调整的议案》，鉴于预留部分期权授予对象离职，预留部分授予的股票期权激励对象人数调整为10人，股票期权的总数调整为126.25万份。

13、2015年10月12日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于对股权激励计划期权数量和行权价格进行调整的议案》，鉴于公司2015年半年度利润分配以总股本698,899,250股为基数，进行资本公积金转增股本，全体股东每10股转增12股，共计转增838,679,100股，转增后公司总股本为1,537,578,350股。该利润分配已于2015年9月30日实施完毕。根据《股票期权激励计划（草案修订稿）》中规定的调整方法和调整程序，公司股票期权激励计划所涉及的首期股票期权未行权部分的数量调整为2001.615万股，行权价格调整为3.266元；预留部分股票期权数量调整为277.75万股，行权价格调整为5.178元。

截止本报告期末，公司首期股票期权激励计划第一个行权期已完成（行权期为2014年9月5日-2015年9月4日），共计行权3,899,250份，剩余9,098,250份将于第二个行权期和第三个行权期分别行权；公司股票期权激励计划预留部分第一个行权期时间为2015年9月5日至2016年9月4日，可行权数量为378,750股，报告期内预留部分已行权121,000股。

## （二）员工持股计划

2015年5月12日，公司召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》。《公司第一期员工持股计划（草案）》详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），《公司第一期员工持股计划（草案）摘要》详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2015年5月27日，公司召开第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于核实公司员工持股计划之持有人名单的议案》，对本次员工持股计划参与人员进行核实。

2015年5月29日，公司召开2015年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》。

截至2015年7月24日，公司第一期员工持股计划通过二级市场买入的方式完成股票购买，购买均价为13.66元/股，购买数量21,151,789股，占公司总股本的比例为3.03%。截至本报告期末，公司第一期员工持股计划尚处于锁定期。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
北京亚洲威讯科技	本公司实际控制人	出售商品/提供	终端产品	与非关联方经	与非关联方经	1,247.47		2,000	否	银行转账或银	不适用	2015年09月09	《关于增加

有限公司	制人陈清州侄子控制的企业	劳务		销商同一售价	销商同一售价					行承兑 汇票		日	2015 年度日常关联交易额度的公告》详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2015-091
广州市舟讯通讯设备有限公司	本公司实际控制人陈清州兄长控制的企业	出售商品/提供劳务	终端产品	与非关联方经销商同一售价	与非关联方经销商同一售价	1,040.92		1,200	否	银行转账或银行承兑汇票	不适用	2015 年 09 月 09 日	《关于增加 2015 年度日常关联交易额度的公告》详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2015-091
泉州市鲤城区好易通通讯器材有限公司	本公司实际控制人陈清州外甥控制的企业	出售商品/提供劳务	终端产品	与非关联方经销商同一售价	与非关联方经销商同一售价	41.86		200	否	银行转账或银行承兑汇票	不适用	2015 年 09 月 09 日	《关于增加 2015 年度日常关联交易额度的公告》详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

													om.cn,公告编号:2015-091
深圳市六十一名庄贸易有限公司	本公司实际控制人妻子之弟弟控制的企业	购买商品	其他商品	市场价格	市场价格	1.94		50	否	银行转账	不适用	2015年09月09日	《关于增加2015年度日常关联交易额度的公告》详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn,公告编号:2015-091
合计				--	--	2,332.19	--	3,450	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				根据公司第二届董事会第二十三次会议的决议,公司预计2015年与关联方之间的关联交易金额不超过人民币3,450万元,截至2015年12月31日,实际发生金额为2,332.19万元,未超过董事会批准的关联交易额度。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用。									

## 2、与日常经营相关的其他关联交易

根据《深圳证券交易所股票上市规则》关于关联法人的相关规定：“中国证监会、本所或者上市公司根据实质重于形式的原则认定的其他与上市公司有特殊关系，可能或者已经造成上市公司对其利益倾斜的法人或者其他组织。”公司依据上述实质重于形式的原则，将上海舟讯电子有限公司和深圳市信腾通讯设备有限公司新增作为关联方进行披露。

2015年度，公司与上述两家关联方交易金额如下：

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额(万元)
上海舟讯电子有限公司	该公司法定代表人与本公司关联方广州市舟讯通讯设备有限公司法定代表人为同一人，公司根据《深圳证券交易所	出售商品	终端产品	与非关联方经销商同一	1,226.65

	股票上市规则》(2012年修订)第10.1.3条第五款的相关规定,依据实质重于形式的原则,新增认定其为公司关联方。			售价	
深圳市信腾通讯设备有限公司	该公司系本公司实际控制人妻子之远亲控制的企业,公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》(2012年修订)第10.1.3条第五款的相关规定,依据实质重于形式的原则,新增认定其为公司关联方。	出售商品	终端产品	与非关联方经销商同一售价	808.71

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定,本年度新增上述两家关联方后,公司将对上述两家公司2016年的交易金额进行预测,并通过指定信息披露媒体进行披露

### 3、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
海能达投资	同受公司的控股股东、实际控制人陈清州控制	出售股权	公司将全资孙公司天安实业转让给海能达投资	参考评估报告,各方协商确定。	1,049.71	6,886.3	6,886.3	现金	5,836.59	2015年09月09日	《关于转让深圳市海能达天安实业有限公司100%股权的公告》详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn,公告编号:2015-090
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				增加当年利润5,836.59万,列为非经常性损益。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				不适用。							

### 4、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 5、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合		0		报告期内对外担保实际发		0		

计 (A1)		生额合计 (A2)						
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		0		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		0		
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳市海能达技术服务 有限公司	2015 年 03 月 27 日	2,000	2015 年 12 月 31 日	759.06	一般保证	其中, 279.51 万元担保 2018 年 12 月 解除; 479.55 万元担保 2019 年 6 月 解除;	否	否
深圳市海能达技术服 务有限公司	2014 年 04 月 01 日	8,077.45	2015 年 01 月 14 日	4,385.57	一般保证	其中, 2000 万担保到 2016 年 4 月 份解除; 361.61 万担 保到 2016 年 6 月份解除; 3.6 万担保到 2016 年 12 月 30 日解除; 180.80 万元 担保到 2017 年 6 月解除; 531.43 万担 保到 2017 年 12 月解除; 123 万元担 保到 2018 年 2 月到期; 77.13 万元担 保到 2018 年 5 月到期; 279.51 万元 担保到 2018 年 6 月解除; 479.55 万元 担保到 2018 年 12 月解 除; 180.81	否	否

						万担保到 2019年9月 份解除; 168.13万担 保2021年6 月解除		
深圳市海能达技术服 务有限公司	2012年07 月10日	960.72	2013年04月23 日	960.72	一般保证	其中,614.44 万担保2016 年9月到 期;20.73万 担保2016年 9月到 期; 14.95万担保 2017年12月 到期;186.36 万担保2018 年6月到 期; 124.24万担 保2018年12 月到期	否	否
深圳市海能达技术服 务有限公司		15.65		15.65	一般保证	其中,15.65 万担保2016 年4月解除	否	否
深圳市海能达技术服 务有限公司	2015年03 月30日	1,000	2015年10月26 日		一般保证		否	否
哈尔滨海能达科技有 限公司	2011年09 月30日	31,935.4	2012年04月23 日	11,935.4	一般保证	其中1426.9 万2016年3 月到期, 1582.1万 2016年6月 到期,1871.1 万2016年9 月到期, 2080.7万 2016年12月 到期,1293.1 万2017年3 月到期, 1293.1万 2017年6月 到期,2388.4 万2017年7 月到期	否	否

鹤壁天海电子信息系统有限公司	2013 年 07 月 09 日	36,392.52	2013 年 10 月 17 日	6,392.52	一般保证	其中 300 万 2016 年 12 月到期, 300 万 2017 年 3 月到期, 300 万 2017 年 6 月到期, 5492.52 万 2017 年 7 月到期	否	否
深圳市海能达通信有限公司	2015 年 03 月 30 日	400	2014 年 06 月 13 日	400	一般保证	2017 年 7 月担保解除	否	否
深圳市海能达通信有限公司	2014 年 04 月 01 日	3,000	2015 年 01 月 14 日	200	一般保证	2018 年 5 月担保解除	否	否
深圳市海能达技术服务有限公司	2015 年 03 月 30 日	12,000			一般保证		否	否
深圳市海能达通信有限公司	2015 年 11 月 19 日	10,000			一般保证		否	否
南京海能达软件科技有限公司	2015 年 03 月 30 日	40,000			一般保证		否	否
海能达通信(香港)有限公司	2015 年 03 月 30 日	5,000	2012 年 12 月 01 日	426.36	一般保证	2017 年 12 月解除	否	否
Hytera Mobilfunk GmbH	2012 年 01 月 11 日	8,078		1,898.92	一般保证	其中 16.75 万元担保于 2016 年 3 月 31 日到期, 269.62 万元担保于 2016 年 6 月 30 日到期, 1314.19 万元担保为项目验收通过后到期, 26 万元担保于 2016 年 5 月 31 日到期, 272.36 万元担保于 2016 年 1 月 4 日到期	否	否
Hytera Mobilfunk GmbH	2015 年 03 月 30 日	86,480			一般保证		否	否



Hytera Communications (UK)Co.,Ltd	2015 年 03 月 30 日	5,000			一般保证		否	否
Hytera America Incorporated	2015 年 03 月 30 日	11,180			一般保证		否	否
Hytera Comunicacoes Do Brasil Ltda	2015 年 03 月 30 日	6,000			一般保证		否	否
Hytera Communications (Australia) Pty Ltd	2015 年 03 月 30 日	3,000			一般保证		否	否
深圳市安智捷科技有限公司	2015 年 08 月 01 日	5,000			一般保证		否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			222,200		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			866.62
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			275,519.74		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			27,374.2
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			222,200		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			866.62
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			275,519.74		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			27,374.2
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								11.97%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)								8,717.8
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								8,717.8
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用。				

违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用。
---------------------	------

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
浦发银行	否	保证收益型	200	2014年11月28日	2015年02月12日	合同约定	200	0	1.54	1.2	已全部回收
浦发银行	否	保证收益型	50	2014年11月27日	2015年01月08日	合同约定	50	0	0.21	0.12	已全部回收
浦发银行	否	保证收益型	1,800	2014年12月25日	2015年03月03日	合同约定	1,800	0	15.43	15.43	已全部回收
浦发银行	否	保证收益型	3,400	2014年11月27日	2015年02月03日	合同约定	3,400	0	29.14	29.14	已全部回收
中国银行	否	保证收益型	1,800	2015年03月05日	2015年05月07日	合同约定	1,800	0	13.98	13.98	已全部回收
中国银行	否	保证收益型	3,400	2015年03月18日	2015年03月30日	合同约定	3,400	0	3.86	3.86	已全部回收
浦发银行	否	保证收益型	1,800	2015年05月15日	2015年06月15日	合同约定	1,800	0	6.73	6.73	已全部回收
中国银行	否	保证收益型	3,200	2015年02月13日	2015年02月28日	合同约定	3,200	0	6.12	6.12	已全部回收

				日	日						
合计		15,650	--	--	--	15,650	0	77.01	76.58	--	
委托理财资金来源	闲置募集资金或闲置自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用。										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014年04月24日										
	2014年07月11日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											
未来是否还有委托理财计划	有										

## （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、非公开发行股票

2015年6月19日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司2015年非公开发行股票预案的议案》，公司本次拟通过非公开发行股票的方式发行不超过364,730,848股（含364,730,848股），募集资金总额预计不超过300,902.95万元，将用于LTE智慧专网集群综合解决方案项目、智慧城市专网运营及物联网项目、军工通信研发及产业化项目、融资租赁业务资本金补充项目和偿还银行借款及补充流动资金。该议案已经公司2015年第二次临时股东大会审议通过。

2016年1月22日，公司非公开发行股票通过证监会审核，并于2016年3月7日收到中国证券监督管理委员会核发的《关于核准海能达通信股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]413号）。

截止目前，公司非公开发行股票尚未完成发行工作。

### 2、公开/非公开发行债券

2015年11月19日，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司本次公开发行公司债券预案的议案》、《关于公司本次非公开发行公司债券预案的议案》，公司拟公开发行公司债券不超过人民币8亿元（含8亿），非公开发行公司债券不超过人民币10亿元（含10亿元）。上述议案已经公司2015年第四次临时股东大会审议通过。

根据公司实际资金需求，公司第一期上报的向合格投资者公开发行面值总额不超过5亿元的公司债券已通过中国证券监督管理委员会审核，并于2016年3月1日收到中国证券监督管理委员会核发的《关于核准海能达通信股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2016]344号）。

截止目前，公司公开发行债券尚未完成发行工作。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 二十、社会责任情况

适用  不适用

报告期内，公司在追求经济效益和股东利益最大化的同时，积极承担社会责任，维护职工的合法权益，诚信对待供应商和债权人等利益相关者，积极参与环境保护，支持社会公益和慈善事业，以促进公司与人、社会、自然的和谐发展。

### （一）股东权益保护

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内部治理结构，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障股东尤其是中小股东的合法权益。

公开、公平、公正地进行信息披露，确保信息披露工作的及时、准确、完整，保障了广大股东享有平等的知情权。报告期内，累计对外披露公告及相关文件182余份，有效执行和维护了信息披露的责任机制。同时，公司通过与投资者面对面交流、电话沟通、互动易回复及组织接待投资者到公司实地调研等方式，不断提高公司的透明度。

公司一贯重视对投资者的合理回报，上市以来，本着为股东创造价值的核心理念，给投资者带来丰厚的价值回报。根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和深圳证监局《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉有关要求的通知》（深证局公司字[2012]43号文件）及相关文件要求，公司起草制定并经股东大会审议通过了《未来三年（2015年-2017年）股东回报规划》。以上规划进一步规范了公司分红行为，推动公司建立科学、持续、稳定的分红机制，落实了分红回报股东的理念，从制度上保障了股东的良好收益。

### （二）职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益。严格执行劳动安全、环境和工业卫生的法律法规，积极采取各项措施，改善劳动安全卫生条件，注重员工安全教育与职业培训。2015年，公司继续组织一系列形式多样、内容丰富的培训，内容涵盖了财务、技术、管理等，不断提高公司员工的整体素质。公司一直坚持优化激励机制，突出绩效导向，鼓励员工通过加强管理，提高企业效益，促进自身薪酬增长。报告期内，公司继股票期权计划推出后，又推出了第一期员工持股计划，覆盖核心员工920余名，将公司的利益与员工的利益相结合，极大的提升了核心员工的稳定性，激发了核心层员工的工作积极性，促进公司实现快速发展。

### （三）客户及供应商权益保护

公司一直遵循一自愿、平等、互利的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注

重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

#### （四）环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护工作，将环境保护、节能减排工作作为一项重要工作来抓。公司严格按照有关环保法规及相应标准对仪器设备进行检测，总体效果良好，节能减排工作有序进行。公司在生产过程中通过改进、创新生产工艺、材料选择等措施，在确保产品质量、稳定性的同时将能耗降至最低。加强了对环境保护的宣传工作，提高了全体员工的环保意识，力求公司生产经营符合可持续发展要求。

#### （五）公共关系及社会公益事业

公司积极支持国家财政税收和地方经济建设，依法缴纳各种税费，为地方经济发展做出重要贡献。公司在做大做强的同时，注重引进高端人才，每年向社会提供包含高端人才、专业技术人才、大学毕业生等众多就业岗位，不断充实公司新鲜血液和人才力量，同时也为社会和谐稳定创造了有利条件。公司在努力发展自身经济的同时，在力所能及的范围内，积极参加义工、捐赠等社会公益活动。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

## 二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	321,980,530	46.23%	429,375		380,494,386	-5,331,250	375,592,511	697,573,041	45.36%
3、其他内资持股	321,980,530	46.23%	429,375		380,494,386	-5,331,250	375,592,511	697,573,041	45.36%
境内自然人持股	321,980,530	46.23%	429,375		380,494,386	-5,331,250	375,592,511	697,573,041	45.36%
二、无限售条件股份	374,535,120	53.77%	2,075,225		458,184,714	5,331,250	465,591,189	840,126,309	54.64%
1、人民币普通股	374,535,120	53.77%	2,075,225		458,184,714	5,331,250	465,591,189	840,126,309	54.64%
三、股份总数	696,515,650	100.00%	2,504,600		838,679,100	0	841,183,700	1,537,699,350	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司股份总数由696,515,650股增加到1,537,699,350股，同时股份结构也发生了变化，具体情况如下：

1、公司董事、监事、高管由于在任期间每年按所持股份总数的百分之二十五解除限售，高管限售股减少5,338,750股，无限售流通股增加5,338,750股；

2、根据《海能达通信股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》的规定，公司首期股票期权激励计划第一个行权期时间为2014年9月5日至2015年9月4日，可行权数量为3,899,250股，第一个行权期采用自主行权的方式行权，报告期内，激励对象通过自主行权系统共计行权2,383,600份股票期权，增加公司股本2,383,600股，其中增加高管锁定股429,375股；

3、根据《海能达通信股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》的规定，公司股票期权激励计划预留部分第一个行权期时间为2015年9月5日至2016年9月4日，可行权数量为378,750股，预留部分第一个行权期采用自主行权的方式行权。报告期内，激励对象通过自主行权系统共计行权121,000份股票期权，增加公司总股本121,000股；

4、2015年8月25日，公司召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司2015年半年度利

利润分配的议案》，同意公司2015年半年度利润分配方案通过资本公积金转增股本方式实施，具体为：以总股本698,899,250股为基数，进行资本公积金转增股本，全体股东每10股转增12股，共计转增838,679,100股，转增后公司总股本为1,537,578,350股，该方案于2015年9月21日经公司2015年第三次临时股东大会审议通过，并于2015年9月30日实施完毕。本次实施资本公积金转增股本增加公司总股本838,679,100股；

5、公司监事会主席于2015年7月16日通过交易系统增持公司股份10000股，按照董监高所持股份的相关规定，新增股份按照75%锁定，因此增加高管锁定股7500股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

报告期内，公司股份总数由696,515,650股增加到1,537,699,350股，对公司基本每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产的影响如下：

1、基本每股收益：按照年初总股数696,515,650股计算，公司基本每股收益为0.36元/股，按照报告期末总股数1,537,699,350股计算，公司基本每股收益为0.16元/股。

2、稀释每股收益：按照年初总股数696,515,650股计算，公司稀释每股收益为0.36元/股，按照报告期末总股数1,537,699,350股计算，公司稀释每股收益为0.16元/股。

3、归属于公司普通股股东的每股净资产：按照年初总股数696,515,650股计算，公司归属于公司普通股股东的每股净资产为3.28元，按照报告期末总股数1,537,699,350股计算，公司归属于公司普通股股东的每股净资产为1.49元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈清州	310,209,562	3,787,500	367,706,474	674,128,536	年初高管锁定股数按照高管持有股份总数的75%重新核定、资本公积转增同比例增加	按高管股份管理相关规定
曾华	4,991,813	0	6,237,676	11,229,489	资本公积转增同比例增加、股票期权行权按75%锁定	按高管股份管理相关规定

武美	3,473,063	867,696	3,373,940	5,979,307	年初高管锁定股数按照高管持有股份总数的 75% 重新核定、资本公积转增同比例增加、股票期权行权按 75% 锁定	按高管股份管理相关规定
张钜	1,687,500	421,875	1,766,250	3,031,875	年初高管锁定股数按照高管持有股份总数的 75% 重新核定、资本公积转增同比例增加、股票期权行权按 75% 锁定	按高管股份管理相关规定
蒋叶林	421,875	0	506,250	928,125	资本公积转增同比例增加	按高管股份管理相关规定
谭学治	1,126,405	244,101	1,095,890	1,978,194	年初高管锁定股数按照高管持有股份总数的 75% 重新核定、资本公积转增同比例增加、股票期权行权按 75% 锁定	按高管股份管理相关规定
孙萌	0	0	165,000	165,000	高管离任 6 个月 后按 50% 锁定	按高管股份管理相关规定
邓峰	52,735	13,184	63,961	103,512	年初高管锁定股数按照高管持有股份总数的 75% 重新核定、资本公积转增同比例增加、增持按 75% 锁定	按高管股份管理相关规定
张玉成	17,577	4,394	15,820	29,003	年初高管锁定股数按照高管持有股份总数的 75% 重新核定、资本公积转增同比例增加	按高管股份管理相关规定
合计	321,980,530	5,338,750	380,931,261	697,573,041	--	--



## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，公司股份总数由696,515,650股增加到1,537,699,350股，股份结构也发生了相应变化，具体情况如下：

1、公司董事、监事、高管由于在任期间每年按所持股份总数的百分之二十五解除限售，高管限售股减少11,745,250股，无限售流通股增加11,745,250股；

2、根据《海能达通信股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》的规定，公司首期股票期权激励计划第一个行权期时间为2014年9月5日至2015年9月4日，可行权数量为8,578,350股，第一个行权期采用自主行权的方式行权，报告期内，激励对象通过自主行权系统共计行权5,243,920份股票期权，增加股本5,243,920股；

3、根据《海能达通信股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》的规定，公司股票期权激励计划预留部分第一个行权期时间为2015年9月5日至2016年9月4日，可行权数量为378,750股，预留部分第一个行权期采用自主行权的方式行权。报告期内，激励对象通过自主行权系统共计行权2,504,600份股票期权，增加公司总股本2,504,600股；

4、2015年8月25日，公司召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司2015年半年度利润分配的议案》，同意公司2015年半年度利润分配方案通过资本公积金转增股本方式实施，具体为：以总股本698,899,250股为基数，进行资本公积金转增股本，全体股东每10股转增12股，共计转增838,679,100股，转增后公司总股本为1,537,578,350股，该方案于2015年9月21日经公司2015年第三次临时股东大会审议通过，并于2015年9月30日实施完毕。本次实施资本公积金转增股本增加公司总股本838,679,100股。

注：因公司于2015年9月30日实施完成2015年半年度利润分配，因此以上数据均按照资本公积转增后的股份数计算。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	66,520	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	65,082	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的	0
-------------	--------	---------------------	--------	-------------------	---	--------------------	---

		数		(如有)(参见注 8)		优先股股东总数(如有)(参见注 8)		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈清州	境内自然人	58.45%	898,838,050	490275300	674,128,536	224,709,514	质押	334,580,000
招商证券资管—浦发银行—招商智远海能达 1 号集合资产管理计划	境内非国有法人	3.03%	46,533,936	46533936	0	46,533,936		
翁丽敏	境内自然人	1.14%	17,600,000	9600000	0	9,600,000		
曾华	境内自然人	0.97%	14,972,653	8316902	11,229,489	3,743,164		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	境内非国有法人	0.71%	8,800,000	3800000	0	8,800,000		
武美	境内自然人	0.52%	7,934,650	4460827	5,979,307	1,955,343		
交通银行—中海优质成长证券投资基金	境内非国有法人	0.46%	7,088,479	0	0	7,088,479		
肖惠珠	境内自然人	0.45%	6,887,006	0	0	6,887,006		
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.44%	5,665,809	0	0	5,665,809		
中国农业银行股份有限公司—富兰克林国海弹性市值混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.40%	4,280,671	0	0	4,280,671		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	陈清州、翁丽敏之间是夫妻关系存在关联关系,是一致行动人,招商证券资管—浦发银行—招商智远海能达 1 号集合资产管理计划是公司第一期员工持股计划。未知其他股							

	东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
陈清州	224,709,514	人民币普通股	224,709,514
招商证券资管—浦发银行—招商智远海能达 1 号集合资产管理计划	46,533,936	人民币普通股	46,533,936
翁丽敏	17,600,000	人民币普通股	17,600,000
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深	8,800,000	人民币普通股	8,800,000
交通银行—中海优质成长证券投资基金	7,088,479	人民币普通股	7,088,479
肖惠珠	6,887,006	人民币普通股	6,887,006
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	5,665,809	人民币普通股	5,665,809
中国农业银行股份有限公司—富兰克林国海弹性市值混合型证券投资基金	4,280,671	人民币普通股	4,280,671
北京泰发金安投资管理有限公司	4,106,823	人民币普通股	4,106,823
肖容	3,986,524	人民币普通股	3,986,524
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	陈清州、翁丽敏之间是夫妻关系存在关联关系,是一致行动人,招商证券资管—浦发银行—招商智远海能达 1 号集合资产管理计划是公司第一期员工持股计划。未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	不适用。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈清州	中国	否
主要职业及职务	陈清州先生，1965 年 11 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1993 年开始	

	在深圳市好易通科技有限公司（本公司前身）工作，任董事长兼总经理，现任本公司董事长兼总经理。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

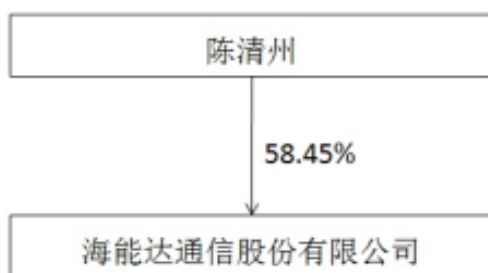
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈清州	中国	否
主要职业及职务	陈清州先生，1965年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1993年开始在深圳市好易通科技有限公司（本公司前身）工作，任董事长兼总经理，现任本公司董事长兼总经理。	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在10%以上的法人股东

适用  不适用

## 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
陈清州	董事长兼总经理	现任	男	50	2010年02月25日	2016年05月14日	408,562,750	0	0	490,275,300	898,838,050
曾华	董事兼副总经理	现任	男	47	2010年02月25日	2016年05月14日	6,655,751	0	0	8,316,902	14,972,653
武美	董事兼副总经理	现任	男	43	2010年02月25日	2016年05月14日	3,473,823	0	37,760	4,498,587	7,934,650
谭学治	董事	现任	男	58	2010年02月25日	2016年05月14日	1,176,405	0	0	1,461,186	2,637,591
张钜	董事、财务总监、董事会秘书	现任	男	40	2010年02月25日	2016年05月14日	1,687,500	0	0	2,355,000	4,042,500
蒋叶林	董事	现任	男	43	2013年05月15日	2016年05月14日	562,500	0	0	675,000	1,237,500
李少谦	独立董事	现任	男	59	2010年02月25日	2016年05月14日	0	0	0	0	0
熊楚熊	独立董事	现任	男	60	2010年02月25日	2016年05月14日	0	0	0	0	0
韩保江	独立董事	离任	男	53	2013年05月15日	2015年04月23日	0	0	0	0	0
邓峰	监事	现任	男	33	2010年02月25日	2016年05月14日	52,735	10,000	0	75,282	138,017

张玉成	监事	现任	男	36	2012年 09月11 日	2016年 05月14 日	17,577	0	0	21,093	38,670
王卓	监事	现任	女	35	2012年 09月11 日	2016年 05月14 日	0	0	0	0	0
郭羲祥	副总经理	现任	男	57	2010年 02月25 日	2016年 05月14 日	0	0	0	0	0
孙萌	副总经理	离任	男	41	2013年 05月15 日	2015年 02月26 日	0	0	0	330,000	330,000
蔡海	副总经理	离任	男	42	2013年 05月15 日	2015年 02月26 日	0			412,500	412,500
欧阳辉	独立董事	现任	男	54	2015年 04月23 日	2016年 05月14 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	422,189,0 41	10,000	37,760	508,420,8 50	930,582,1 31

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蔡海	副总经理	离任	2015年02月26日	职位调整
孙萌	副总经理	离任	2015年02月26日	职位调整
韩保江	独立董事	离任	2015年03月05日	因个人工作职务性质的原因

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事

陈清州先生，1965年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1993年开始在深圳市好易通科技有限公司（本公司前身）工作，任董事长兼总经理。现任海能达通信股份有限公司董事长、总经理，兼任深圳市安智捷科技有限公司、哈尔滨海能达科技有限公司、天津市海能达信息技术有限公司执行董事、HYT North AMERICA, INC. 董事，以上兼职单位均为公司之全资子公司。

曾华先生，1968年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1999年开始在深圳市好易通科技有限公



司（本公司前身）工作，历任厂长、副总经理。现任海能达通信股份有限公司董事、副总经理，兼任深圳市海能达通信有限公司执行董事、海能达通信（香港）有限公司董事、海能达通信股份有限公司宝龙分公司负责人，以上兼职单位均为公司之全资子公司或分公司。

武美先生，1972年5月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2001年开始在深圳市好易通科技有限公司（本公司前身）工作，历任人力资源部总监、副总经理、董事会秘书、董事。现任海能达通信股份有限公司董事、副总经理，兼任全资子公司南京海能达软件科技有限公司执行董事及经理、全资子公司鹤壁天海电子信息系统有限公司董事长。

谭学治先生，1957年5月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1996年至今，任哈尔滨工业大学通信技术研究所教授、博士生导师、副所长；期间于1994年至2005年，任哈尔滨侨航通信设备有限公司副总经理。现任海能达通信股份有限公司董事、副总工程师，同时在哈尔滨工业大学任教。

蒋叶林先生，1972年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2002年至2009年，历任上海贝尔有限公司移动核心网业务部总监、移动应用解决方案事业部总经理、核心网络方案事业部总经理、新产品引入部负责人、公司副总裁；2009年开始加入海能达通信股份有限公司工作，任系统产品线总经理。现任海能达通信股份有限公司董事、系统产品线总经理，兼任全资子公司哈尔滨海能达科技有限公司总经理。

张钜先生，1975年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2006年开始在深圳市好易通科技有限公司（本公司前身）工作，任首席财政官。现任海能达通信股份有限公司董事、财务总监、董事会秘书，兼任哈尔滨海能达科技有限公司监事。

李少谦先生，1957年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1994年至今，在电子科技大学通信抗干扰技术国家级重点实验室工作，任教授、主任。现任电子科技大学通信抗干扰技术国家级重点实验室主任、教授兼海能达通信股份有限公司独立董事。

熊楚熊先生，1955年5月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1992年至今，在深圳大学任教。现任深圳大学会计学教授，兼任海能达通信股份有限公司、中金岭南股份有限公司、国药一致股份有限公司、深国商独立董事。

欧阳辉先生，1962年12月出生，美国国籍，1993年至1994年在香港科技大学担任助理教授；1998年至2001年在美国北卡大学担任助理教授；2001年至2005年在美国杜克大学担任助理教授、副教授；2005年至2008年在美国雷曼兄弟担任高级副总裁、董事总经理；2008年至2010年在野村证券担任董事总经理；2010年至2012年在瑞士银行担任董事总经理；同时于2010年至今，在长江商学院担任教授、杰出院长讲席教授。现兼任海能达通信股份有限公司独立董事。

## 2、监事

邓峰先生，1982年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2004年至2007年，在长澳药业科技（集团）有限公司历任法务专员、法务主管；2007年至2008年，在深圳市天基权科技股份有限公司任法律部主任；2008年开始在深圳市好易通科技有限公司（本公司前身）任高级法务专员。现任海能达通信股份有限公司基建投资管理部总监、监事会主席、职工监事。

张玉成先生，1979年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于哈尔滨工业大学电气工程专业，硕士学历。2004年开始在深圳市好易通科技有限公司（本公司前身）工作，历任软件工程师、产品需求标准化负责人、产品规划部部长，现任海能达通信股份有限公司监事、宽带产品线产品管理部副总监。

王卓女士，1981年7月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于吉林大学英语专业，本科学历。2004年起在深圳市好易通科技有限公司（本公司前身）工作，历任总裁秘书、市场部副总监。现任海能达通信股份有限公司监事、市场部副总监。

## 3、高级管理人员

本公司现任高级管理人员5人，其中陈清州、曾华、武美、张钜的简历见前述董事介绍。

KOK GEE SIONG（中文名：郭羲祥），男，1958年7月出生，马来西亚国籍。2003年至2008年，任Motorola Technology Sdn Bhd，RND Engineering Manager；2008年开始在深圳市好易通科技有限公司（本公司前身）工作，任深圳研发中心DMR副总监。现任海能达通信股份有限公司副总经理、总工程师、终端产品线总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈清州	深圳市安智捷科技有限公司	执行董事	2010年04月07日		否
陈清州	哈尔滨海能达科技有限公司	执行董事	2009年07月21日		否
陈清州	天津市海能达信息技术有限公司	执行董事	2012年11月14日		否
陈清州	HYT North AMERICA, INC.	董事	2007年08月09日		否
曾华	深圳市海能达通信有限公司	执行董事	2012年01月16日		否
曾华	深圳市海天朗科技有限公司	执行董事	2012年05月24日		否
曾华	海能达通信（香港）有限公司	董事	2008年03月06日		否
武美	南京海能达软件科技有限公司	执行董事	2011年11月14日		否
武美	鹤壁天海电子信息系统有限公司	董事长	2013年06月08日		否
张钜	哈尔滨海能达科技有限公司	监事	2009年07月21日		否
李少谦	电子科技大学通信抗干扰技术国家级重点实验室	主任、教授	1994年01月01日		是
熊楚熊	深圳大学	学院院长、教授	1992年01月01日		是
熊楚熊	深圳市国际商业企业股份有限公司	独立董事			是
熊楚熊	中金岭南股份有限公司独立董事	独立董事			是

欧阳辉	长江商学院	杰出院长讲 席教授	2010年01月01 日		是
在其他单位任 职情况的说明	陈清州先生、曾华先生、武美先生、张钜先生的上述任职均为公司之全资子公司。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：公司薪酬与考核委员会根据考核情况提出薪酬预案，由董事会、股东大会审议批准实施。公司第二届董事会第十五次会议及2014年年度股东大会审议通过了《关于董事、监事、高级管理人员2015年薪酬的预案》。

确定依据：公司独立董事按照第二届董事会第十五次会议及2014年年度股东大会审议通过的《关于董事、监事、高级管理人员2015年薪酬的预案》确定薪酬，其他人员主要根据职责、重要性以及其他同行企业相关岗位的薪酬水平确定报酬方案，包括固定工资和绩效奖金两部分，绩效奖金与公司年度经营指标完成情况以及个人绩效评价相挂钩，其实际支付金额会有所浮动。

实际支付情况：公司独立董事的津贴按月支付。其他人员的固定工资按月支付，绩效奖金按年支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税 前报酬总额	是否在公司关联 方获取报酬
陈清州	董事长、总经理	男	50	现任	39.67	否
曾华	董事、副总经理	男	47	现任	85.43	否
武美	董事、副总经理	男	43	现任	110.39	否
张钜	董事、财务总监、 董事会秘书	男	40	现任	80.11	否
蒋叶林	董事	男	43	现任	120.02	否
谭学治	董事	男	58	现任	28.74	否
李少谦	独立董事	男	59	现任	8.4	否
熊楚熊	独立董事	男	60	现任	8.4	否
韩保江	独立董事	男	53	离任	3.34	否
欧阳辉	独立董事	男	54	现任	5.06	否
邓峰	监事会主席	男	33	现任	45.34	否
张玉成	监事	男	36	现任	34.12	否

王卓	监事	女		35	现任		33	否
郭羲祥	副总经理	男		57	现任		77.6	否
孙萌	副总经理	男		41	离任		26.92	否
蔡海	副总经理	男		42	离任		38	否
合计	--	--	--	--	--		744.54	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
曾华	董事、副总经理	330,000	330,000	3.266	12.49	0	0	0	0	0
武美	董事、副总经理	330,000	330,000	3.266	12.49	0	0	0	0	0
张钜	董事、财务总监、董事会秘书	330,000	330,000	3.266	12.49	0	0	0	0	0
谭学治	董事	49,500	49,500	3.266	12.49	0	0	0	0	0
孙萌	副总经理	330,000	330,000	3.266	12.49	0	0	0	0	0
蔡海	副总经理	412,500	412,500	3.266	12.49	0	0	0	0	0
合计	--	1,782,000	1,782,000	--	--	0	0	0	--	0
备注(如有)	2015年半年度公司实施利润分配：以总股本698,899,250股为基数，进行资本公积金转增股本，全体股东每10股转增12股，共计转增838,679,100股，转增后公司总股本增加至1,537,578,350股。上述方案已于2015年9月30日实施完毕。因此上述数据均为转增后同比例调整的可比数据。									

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	2,671
主要子公司在职员工的数量(人)	2,326
在职员工的数量合计(人)	4,997
当期领取薪酬员工总人数(人)	4,997
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)

生产人员	2,016
销售人员	546
技术人员	1,682
财务人员	58
行政人员	695
合计	4,997
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	7
硕士研究生	486
大学本科	1,955
大专	571
大专以下	1,978
合计	4,997

## 2、薪酬政策

2015年开展第一期员工持股计划，骨干员工稳定性显著增强；保持差异化的薪酬策略及激励机制的延续性，研发体系坚持以季度绩效调薪为主要激励手段，营销体系加大销售奖励力度。加强人才盘点与绩效区分，落实“谁奋斗、谁贡献、谁的待遇就高，拉开差距”的激励模型。加强集团整体薪酬预算与管理，有效管控人力成本。

## 3、培训计划

2015年，公司培训主要分为干部专项、技能专项、全员专项三大板块，推出了11个重点培训项目，培训覆盖2497人次，公司级培训人均学时12.53小时。

2016年，培训重点为构建公司级的培训体系，以课程体系建设、讲师建设两大体系为基础，继续传承干部专项、技能专项、全员专项三大板块，推出干部人才梯队建设系列重点项目、专网通信专业学习项目、全员能力提升普及培训项目，分层分级赋能于各级人员，满足公司高速发展时期的人才需求。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

自上市以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关规章制度的要求，不断完善治理结构、规范公司运作，建立了涵盖重大投资决策、关联交易决策、财务管理等各个方面较为完善、健全、有效的内部控制制度体系，各项制度建立之后得到了有效执行。报告期内，公司进一步健全内控体系，规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照公司《章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。报告期内，董事会勤勉尽责地审议并安排股东大会审议事项，并严格执行股东大会的决议事项。公司历次股东大会的召集、召开程序符合相关规定；股东大会的通知时间、授权委托符合相关规定；股东大会提案审议符合法定程序；股东大会会议记录完整、保存完好，会议决议得以充分及时披露。报告期内，公司未发生单独或合并持有公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会的情形。

#### （二）关于控股股东与上市公司的关系

公司具有完整独立的业务、自主的经营能力和完备的运营体系，业务、人员、资产、机构、财务完全独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。控股股东陈清州先生以公司总经理身份参与公司内部的各项决策，但公司内部各项决策均按照相应制度履行审核程序，不受制于大股东。

#### （三）关于董事和董事会

公司目前董事会成员9人，其中独立董事3名，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，专门委员会成员全部由公司董事组成，除战略委员会外，其余委员会均由独立董事担任召集人，且独立董事人数大于非独立董事人数。公司董事会严格按照《公司法》和公司《章程》、《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决，公司全体董事能够忠实、勤勉、尽责地履行董事义务和职责，切实执行股东大会决议，审慎行使职权，认真出席会议，积极参加相关知识的培训和学习，熟悉有关法律法规。

#### （四）关于监事和监事会

公司目前监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表监事，监事会的组成符合法律、法规的要求。公司监事会严格按照《公司法》和公司《章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、总经理及其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司董事、监事和高级管理人员的聘任公开、透明且符合有关法律、法规和公司内部规章制度的规定。公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系，通过季度审视、半年度述职和年度述职等形式加大对公司

高级管理人员的激励考核，强化责任目标约束。报告期内，公司董事会以年度为周期，以年度KPI和重点工作完成情况为主要依据，对公司高级管理人员的工作业绩进行了考评。董事会负责对总经理的任职能力和工作业绩进行考评；总经理负责对公司其它高级管理人员进行考评，从绩效、领导力素质、品德三个方面进行综合考量，其中绩效又分为关键绩效要素的达成情况、重点工作任务的完成情况、团队合作情况等三个方面，考评结果直接与高级管理人员的干部任免、薪酬调整和奖金分配等挂钩，充分发挥和调动了高级管理人员的工作积极性和创造性，更好的提高了企业的营运能力和经济效益，进一步加强了公司的管理水平。

#### （六）关于相关利益者

公司在保持快速发展、实现股东利益最大化的同时，重视社会责任，充分尊重和维持职工、债权人等利益相关者的合法权利，加强与各方的沟通和合作，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，推动公司持续、稳定、健康地发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询，并严格按照有关规定在指定信息披露媒体上真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东平等地获得公司经营管理信息。公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务：公司业务结构完整，自主独立经营，不依赖于股东或其它任何关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，控股股东陈清州先生作为公司董事长兼总经理参与公司的日常经营管理。

2、人员：公司在劳动、人事及工资等方面均完全独立于控股股东。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东或其下属企业担任任何职务。

3、资产：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

4、机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务：公司设有独立的财务部门，配备独立的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.02%	2015 年 04 月 23 日	2015 年 04 月 24 日	《2014 年年度股东大会决议公告》刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2015-029
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 05 月 29 日	2015 年 06 月 01 日	《2015 年第一次临时股东大会决议公告》刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2015-046
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 08 月 24 日	2015 年 08 月 25 日	《2015 年第二次临时股东大会决议公告》刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2015-077
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.05%	2015 年 09 月 21 日	2015 年 09 月 22 日	《2015 年第三次临时股东大会决议公告》刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：



					2015-095
2015 年第四次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 12 月 07 日	2015 年 12 月 08 日	《2015 年第四次临时股东大会决议公告》刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2015-113

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李少谦	12	1	11	0	0	否
熊楚熊	12	12	0	0	0	否
韩保江	1	0	1	0	0	否
欧阳辉	11	3	8	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事能够充分利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况，并利用召开董事会、

股东大会的机会及其他时间，深入现场了解公司的生产、经营和管理情况，积极与公司董事、监事、管理人员进行沟通交流，及时掌握公司的经营动态，对公司面临的行业竞争格局、总体发展战略进行探讨，在规范运作、财务管理、内部控制、员工持股计划等方面提出意见，为公司规范稳步发展、完善监督机制贡献了力量，为公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会审计委员会

公司审计委员会由3名董事组成，其中独立董事2名。审计委员会严格按照相关工作规则的规定和董事会的要求，规范运作，勤勉尽责，报告期内共召开审计委员会6次，审议了公司审计部提交的各项内部审计报告，听取了审计部年度工作总结和工作计划安排；对审计部工作开展给予了一定的指导；对年度审计、外部审计机构的聘任等事项给予了合理的建议；对财务报告、募集资金使用、信息披露、内部控制等情况进行了审核，并向董事会提交了年度工作总结。

审计委员会对公司年度财务审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的工作进行了总体评估，认为其在2015年度严格按国家有关规定以及注册会计师执业规范的要求开展审计工作，坚持以公允、客观的态度开展审计工作，独立、客观地发表审计意见，表现出良好的职业操守和业务素质，并提议继续聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）担任本公司2016年度的财务审计机构。

### 2、董事会战略委员会

公司战略委员会由3名董事组成，由董事长担任召集人，负责研究公司长期发展战略和重大投资决策。公司董事会战略委员会根据《公司章程》、《董事会战略委员会议事规则》等相关规定履行职责。

### 3、董事会薪酬与考核委员会

公司薪酬与考核委员会由3名董事组成，其中独立董事2名。公司薪酬与考核委员会根据《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》等相关规定履行职责，报告期内共召开战略委员会1次，对公司董事、监事、高级管理人员2014年度薪酬和2015年度薪酬预案等事项进行了审议。

### 4、董事会提名委员会

公司提名委员会由3名董事组成，其中独立董事2名。公司提名委员会根据《公司章程》、《董事会提名委员会议事规则》等相关规定履行职责。报告期内共召开提名委员会1次，对补选公司第二届董事会独立董事事项进行了审议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系，将公司年度经营目标分解落实，明确责任，量化考核，根据高级管理人员的绩效进行考核及实施对应的奖惩。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 03 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②当期财务报告存在重大错报，而对应的控制活动未能识别该错报，或需要公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；重要缺陷：①公司主要会计政策、会计估计变更或会计差错更正事项未按规定披露的；②未建立反舞弊程序和控制措施；③关联方及关联交易未按规定披露的；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标；一般缺陷：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：①公司经营活动严重违反国家相关法律法规；②重大经营决策未按公司政策执行，导致决策失误，产生重大经济损失；③公司重要技术资料、机密内幕信息泄密导致公司重大损失或不良社会影响；④资产保管存在重大缺失，导致资产被遗失、贪污、挪用，损失金额巨大；⑤重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，以及内部控制评价的结果为重大缺陷未得到整改；重要缺陷：①公司经营活动监管不全面存在违反国家相关法律法规的可能；②经营决策未按公司政策执行，导致决策失误，产生较大经济损失；③公司重要技术资料保管不善丢失、及关键岗位技术人员流动较大；④资产保管存在缺失，导致资产被遗失、贪污、挪用，损失金额较大；⑤重要业务缺乏制度控制，以及内部控制评价的结果为较大缺陷未得到整改；一般缺陷：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：税前利润的 5%≤错报&lt;资产总额 1%≤错报重要缺陷：税前利润的 3%≤错报&lt;税前利润的 5%；资产总额的 0.5%≤错报&lt;资产总额的 1%一般缺陷：错报&lt;税前利润</p>	<p>重大缺陷：税前利润的 5%≤错报；资产总额的 1%≤错报 重要缺陷：税前利润的 3%≤错报&lt;税前利润的 5%；资产总额的 0.5%≤错报&lt;资产总额的 1%一般</p>

	的 3%；错报<资产总额的 0.5%	缺陷：错报<税前利润的 3%；错报<资产总额的 0.5%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 03 月 18 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2016] 48420011 号
注册会计师姓名	彭中、徐凌

审计报告正文

### 海能达通信股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的海能达通信股份有限公司（以下简称“海能达公司”）的财务报表，包括2015年12月31日合并及公司的资产负债表，2015年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是海能达公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海能达通信股份有限公司2015年12月31日合并及公司的财务状况以及2015年度合并及公司的经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：海能达通信股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	532,647,060.60	475,353,427.38
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	22,065,708.56	13,295,346.59
应收账款	1,396,197,949.33	1,040,580,608.47
预付款项	76,834,199.41	59,018,395.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	113,950,736.34	62,945,136.04
买入返售金融资产		
存货	681,049,005.88	435,291,226.40
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,809,566.42	84,140.30
其他流动资产	30,133,535.70	72,066,905.91
流动资产合计	2,854,687,762.24	2,158,635,186.10
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	20,500,000.00	20,500,000.00
持有至到期投资		

长期应收款	9,936,875.03	
长期股权投资		
投资性房地产	88,878,310.28	25,354,488.27
固定资产	999,369,781.26	879,564,062.43
在建工程	87,385,540.34	42,418,287.50
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	283,986,243.73	235,842,020.17
开发支出	94,363,553.65	91,664,076.65
商誉	46,758,195.29	46,758,195.29
长期待摊费用	43,855,651.98	54,921,533.31
递延所得税资产	49,096,561.84	19,186,898.97
其他非流动资产	24,892,167.51	66,887,610.00
非流动资产合计	1,749,022,880.91	1,483,097,172.59
资产总计	4,603,710,643.15	3,641,732,358.69
流动负债：		
短期借款	730,948,797.26	464,174,723.13
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	136,806,620.96	39,136,984.29
应付账款	590,053,652.16	442,596,380.72
预收款项	108,678,791.88	59,777,901.47
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	139,068,713.92	70,383,486.92
应交税费	49,169,084.95	17,830,673.62
应付利息	1,798,654.91	781,802.47
应付股利		

其他应付款	52,819,670.97	35,774,180.77
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	143,483,689.39	49,797,222.80
其他流动负债	1,850,441.71	1,949,187.22
流动负债合计	1,954,678,118.11	1,182,202,543.41
非流动负债：		
长期借款	231,619,246.24	365,150,377.97
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	1,736,470.31	2,343,605.08
专项应付款		
预计负债	28,892,689.35	23,747,675.01
递延收益	88,140,952.91	54,321,777.78
递延所得税负债	11,882,377.52	10,612,394.23
其他非流动负债		
非流动负债合计	362,271,736.33	456,175,830.07
负债合计	2,316,949,854.44	1,638,378,373.48
所有者权益：		
股本	1,537,699,350.00	696,515,650.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	71,345,399.35	867,442,988.66
减：库存股		
其他综合收益	-3,761,831.59	-2,900,638.49
专项储备	431,331.24	470,835.14
盈余公积	82,508,824.38	51,551,109.35
一般风险准备		



未分配利润	598,537,715.33	390,274,040.55
归属于母公司所有者权益合计	2,286,760,788.71	2,003,353,985.21
少数股东权益		
所有者权益合计	2,286,760,788.71	2,003,353,985.21
负债和所有者权益总计	4,603,710,643.15	3,641,732,358.69

法定代表人：陈清州

主管会计工作负责人：张钜

会计机构负责人：张钜

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	346,350,967.65	347,251,537.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,308,082.43	9,391,759.00
应收账款	1,761,183,777.35	1,261,155,581.68
预付款项	110,089,602.16	113,336,601.34
应收利息		
应收股利	150,000,000.00	
其他应收款	654,944,920.67	395,812,835.96
存货	485,346,219.66	292,251,611.82
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,809,566.42	84,140.30
其他流动资产	18,804,922.85	59,923,413.22
流动资产合计	3,538,838,059.19	2,479,207,481.30
非流动资产：		
可供出售金融资产	20,500,000.00	20,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	9,936,875.03	
长期股权投资	765,169,585.18	742,669,585.18
投资性房地产	61,076,898.16	
固定资产	218,808,601.73	215,210,059.38
在建工程	1,151,287.84	617,500.00

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	133,742,125.22	111,083,623.43
开发支出	68,166,022.76	61,499,024.36
商誉		
长期待摊费用	35,293,565.45	45,039,954.05
递延所得税资产	32,609,453.29	12,199,881.53
其他非流动资产	10,752,159.31	65,887,610.00
非流动资产合计	1,357,206,573.97	1,274,707,237.93
资产总计	4,896,044,633.16	3,753,914,719.23
流动负债：		
短期借款	634,948,797.26	249,107,534.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	228,904,393.22	159,136,984.29
应付账款	580,139,515.43	379,717,202.13
预收款项	61,115,308.80	25,709,843.81
应付职工薪酬	88,322,242.22	36,212,298.19
应交税费	31,299,173.12	9,517,741.98
应付利息	1,798,654.91	781,802.47
应付股利		
其他应付款	473,571,020.66	532,555,435.08
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	140,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	2,240,099,105.62	1,392,738,842.86
非流动负债：		
长期借款	210,000,000.00	295,650,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	19,003,075.44	14,399,759.56
递延收益	59,591,805.63	24,476,384.72
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	288,594,881.07	334,526,144.28
负债合计	2,528,693,986.69	1,727,264,987.14
所有者权益：		
股本	1,537,699,350.00	696,515,650.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	71,345,399.35	867,442,988.66
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	82,508,824.38	51,551,109.35
未分配利润	675,797,072.74	411,139,984.08
所有者权益合计	2,367,350,646.47	2,026,649,732.09
负债和所有者权益总计	4,896,044,633.16	3,753,914,719.23

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,477,556,948.04	1,949,382,593.36
其中：营业收入	2,477,556,948.04	1,949,382,593.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,284,137,770.88	1,975,505,339.76
其中：营业成本	1,249,861,229.28	1,122,065,654.02
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	18,861,620.44	11,477,649.69
销售费用	444,399,188.50	346,218,023.94
管理费用	496,952,216.46	389,235,746.82
财务费用	33,723,299.91	73,499,956.97
资产减值损失	40,340,216.29	33,008,308.32
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,162,372.76	2,751,327.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	194,581,549.92	-23,371,418.95
加：营业外收入	99,619,847.11	84,914,183.19
其中：非流动资产处置利得	9,488,817.49	50,780.69
减：营业外支出	2,326,120.77	1,786,039.37
其中：非流动资产处置损失	309,114.11	251,042.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	291,875,276.26	59,756,724.87
减：所得税费用	38,691,539.83	16,491,159.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	253,183,736.43	43,265,565.47
归属于母公司所有者的净利润	253,183,736.43	43,265,565.47
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-861,193.10	-5,569,815.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-861,193.10	-5,569,815.86
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-861,193.10	-5,569,815.86
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-861,193.10	-5,569,815.86
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	252,322,543.33	37,695,749.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	252,322,543.33	37,695,749.61
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.16	0.03
（二）稀释每股收益	0.16	0.03

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

法定代表人：陈清洲

主管会计工作负责人：张钜

会计机构负责人：张钜

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,882,615,027.27	1,291,277,003.49
减：营业成本	1,132,921,548.78	794,048,509.18
营业税金及附加	9,764,864.59	7,219,988.47
销售费用	326,978,462.27	229,269,274.85
管理费用	257,870,187.00	179,795,175.50
财务费用	14,530,907.20	53,301,137.55

资产减值损失	22,784,412.10	13,855,067.95
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	150,704,465.76	2,721,648.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	268,469,111.09	16,509,498.08
加：营业外收入	53,209,035.95	53,569,642.99
其中：非流动资产处置利得	8,926,082.21	22,466.03
减：营业外支出	669,872.89	1,536,187.17
其中：非流动资产处置损失	308,209.17	171,943.64
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	321,008,274.15	68,542,953.90
减：所得税费用	11,431,123.84	6,438,005.83
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	309,577,150.31	62,104,948.07
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	309,577,150.31	62,104,948.07
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,200,062,166.97	1,817,103,609.78
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	126,574,006.95	136,054,751.61
收到其他与经营活动有关的现金	71,008,654.62	39,660,005.36
经营活动现金流入小计	2,397,644,828.54	1,992,818,366.75
购买商品、接受劳务支付的现金	1,224,453,176.37	954,932,467.45
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	564,575,139.07	467,055,116.04

支付的各项税费	170,180,277.38	120,992,061.92
支付其他与经营活动有关的现金	378,815,221.06	333,800,651.32
经营活动现金流出小计	2,338,023,813.88	1,876,780,296.73
经营活动产生的现金流量净额	59,621,014.66	116,038,070.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	124,500,000.00	364,111,967.26
取得投资收益收到的现金	766,832.76	2,751,327.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,316,965.97	309,182.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	68,860,248.25	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	209,444,046.98	367,172,477.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	345,504,109.42	212,801,166.50
投资支付的现金	70,000,000.00	370,475,992.15
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		13,171,474.95
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	415,504,109.42	596,448,633.60
投资活动产生的现金流量净额	-206,060,062.44	-229,276,156.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	28,074,558.62	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,327,463,925.44	1,324,143,360.04
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,355,538,484.06	1,324,143,360.04
偿还债务支付的现金	1,110,441,607.14	1,187,153,566.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,099,764.34	54,219,336.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	8,323,900.00	5,892,852.84



筹资活动现金流出小计	1,171,865,271.48	1,247,265,756.03
筹资活动产生的现金流量净额	183,673,212.58	76,877,604.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,583,962.76	-9,993,084.34
五、现金及现金等价物净增加额	44,818,127.56	-46,353,566.67
加：期初现金及现金等价物余额	441,367,521.63	487,721,088.30
六、期末现金及现金等价物余额	486,185,649.19	441,367,521.63

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,417,554,229.39	1,093,485,476.28
收到的税费返还	90,378,939.97	100,997,580.48
收到其他与经营活动有关的现金	445,497,655.41	974,191,469.39
经营活动现金流入小计	1,953,430,824.77	2,168,674,526.15
购买商品、接受劳务支付的现金	1,003,250,374.59	713,897,405.10
支付给职工以及为职工支付的现金	264,708,269.66	214,303,305.99
支付的各项税费	91,906,128.28	64,958,720.81
支付其他与经营活动有关的现金	924,219,348.31	931,457,437.28
经营活动现金流出小计	2,284,084,120.84	1,924,616,869.18
经营活动产生的现金流量净额	-330,653,296.07	244,057,656.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	124,000,000.00	304,111,967.26
取得投资收益收到的现金	704,465.76	2,721,648.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,889,485.18	246,353.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	134,593,950.94	307,079,969.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	143,929,090.69	112,892,482.12
投资支付的现金	92,500,000.00	405,315,790.05

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		3,560,000.00
投资活动现金流出小计	236,429,090.69	521,768,272.17
投资活动产生的现金流量净额	-101,835,139.75	-214,688,303.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	28,074,558.62	
取得借款收到的现金	1,213,288,718.99	1,025,040,834.91
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,248,863,277.61	1,025,040,834.91
偿还债务支付的现金	783,169,704.36	921,052,890.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,398,464.68	51,077,230.39
支付其他与筹资活动有关的现金	1,290,000.00	258,427.00
筹资活动现金流出小计	830,858,169.04	972,388,547.39
筹资活动产生的现金流量净额	418,005,108.57	52,652,287.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,002,866.09	-52,616.18
五、现金及现金等价物净增加额	-9,480,461.16	81,969,025.16
加：期初现金及现金等价物余额	317,727,686.18	235,758,661.02
六、期末现金及现金等价物余额	308,247,225.02	317,727,686.18

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	696,515,650.00				867,442,988.66		-2,900,638.49	470,835.14	51,551,109.35		390,274,040.55		2,003,353,985.21
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	696,515,650.00				867,442,988.66		-2,900,638.49	470,835.14	51,551,109.35		390,274,040.55		2,003,353,985.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	841,183,700.00				-796,097,589.31		-861,193.10	-39,503.90	30,957,715.03		208,263,674.78		283,406,803.50
(一)综合收益总额							-861,193.10				253,183,736.43		252,322,543.33
(二)所有者投入和减少资本	2,504,600.00				24,131,303.50								26,635,903.50
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	2,504,600.00				24,131,303.50								26,635,903.50
4. 其他													
(三)利润分配									30,957,715.03		-44,920,061.65		-13,962,346.62
1. 提取盈余公积									30,957,715.03		-30,957,715.03		0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-13,962,346.62		-13,962,346.62
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	838,679,100.00				-838,679,100.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	838,679,100.00				-838,679,100.00								
2. 盈余公积转增													

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								-39,503.90					-39,503.90
1. 本期提取								1,717,505.08					1,717,505.08
2. 本期使用								1,757,008.98					1,757,008.98
（六）其他					18,450,207.19								18,450,207.19
四、本期期末余额	1,537,699,350.00				71,345,399.35		-3,761,831.59	431,331.24	82,508,824.38		598,537,715.33		2,286,760,788.71

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	278,000,000.00				1,275,759,896.06		2,669,177.37	693,375.11	45,340,614.54		375,458,969.89		1,977,922,032.97
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	278,000,000.00				1,275,759,896.06		2,669,177.37	693,375.11	45,340,614.54		375,458,969.89		1,977,922,032.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	418,515,650.00				-408,316,907.40		-5,569,815.86	-222,539.97	6,210,494.81		14,815,070.66		25,431,952.24

(一) 综合收益总额							-5,569,815.86				43,265,565.47		37,695,749.61
(二) 所有者投入和减少资本	1,515,650.00				16,403,092.60								17,918,742.60
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,515,650.00				16,403,092.60								17,918,742.60
4. 其他													
(三) 利润分配									6,210,494.81		-28,450,494.81		-22,240,000.00
1. 提取盈余公积									6,210,494.81		-6,210,494.81		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-22,240,000.00		-22,240,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	417,000,000.00				-417,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	417,000,000.00				-417,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备									-222,539.97				-222,539.97
1. 本期提取									1,423,983.26				1,423,983.26
2. 本期使用									1,646,523.23				1,646,523.23

(六) 其他					-7,720,000.00								-7,720,000.00
四、本期期末余额	696,515,650.00				867,442,988.66		-2,900,638.49	470,835.14	51,551,109.35		390,274,040.55		2,003,353,985.21

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	696,515,650.00				867,442,988.66				51,551,109.35	411,139,984.08	2,026,649,732.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	696,515,650.00				867,442,988.66				51,551,109.35	411,139,984.08	2,026,649,732.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	841,183,700.00				-796,097,589.31				30,957,715.03	264,657,088.66	340,700,914.38
（一）综合收益总额										309,577,150.31	309,577,150.31
（二）所有者投入和减少资本	2,504,600.00				24,131,303.50						26,635,903.50
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	2,504,600.00				24,131,303.50						26,635,903.50
4. 其他											
（三）利润分配									30,957,715.03	-44,920,061.65	-13,962,346.62

1. 提取盈余公积									30,957,715.03	-30,957,715.03	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,962,346.62	-13,962,346.62
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	838,679,100.00				-838,679,100.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	838,679,100.00				-838,679,100.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					18,450,207.19						18,450,207.19
四、本期期末余额	1,537,699,350.00				71,345,399.35				82,508,824.38	675,797,072.74	2,367,350,646.47

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	278,000,000.00				1,275,759,896.06				45,340,614.54	377,485,530.82	1,976,586,041.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	278,000,000.00				1,275,759,896.06				45,340,614.54	377,485,530.82	1,976,586,041.42
三、本期增减变动金额（减少以“—”	418,515,650.00				-408,316,907.40				6,210,494.81	33,654,453.26	50,063,690.67

号填列)											
(一) 综合收益总额									62,104,948.07	62,104,948.07	
(二) 所有者投入和减少资本	1,515,650.00				16,403,092.60					17,918,742.60	
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,515,650.00				16,403,092.60					17,918,742.60	
4. 其他											
(三) 利润分配								6,210,494.81	-28,450,494.81	-22,240,000.00	
1. 提取盈余公积								6,210,494.81	-6,210,494.81		
2. 对所有者(或股东)的分配									-22,240,000.00	-22,240,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	417,000,000.00				-417,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	417,000,000.00				-417,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-7,720,000.00						-7,720,000.00
四、本期期末余额	696,515,650.00				867,442,988.66			51,551,109.35	411,139,984.08	2,026,649,732.09	



### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

公司名称：海能达通信股份有限公司

注册地址：深圳市南山区高新区北区北环路9108号海能达大厦

注册资本：人民币1,537,578,350元

法人营业执照注册号：440301103177938

法定代表人：陈清州

经营期限：永续经营

所处行业：通信设备制造业

主要产品：公司的产品主要分为终端产品和系统产品两大类。根据产品的技术标准的不同，主要产品可细分为模拟终端产品、数字终端产品，模拟系统产品和数字系统产品。终端产品形态又可分为手持对讲机、车载台和中转台等。

主业变更：本年度，公司主业未发生变更。

公司类型：股份有限公司（已上市）

#### （二）经营范围

开发、生产矿用对讲机、防爆通讯产品及配件、无线电通讯器材及配件，提供相关技术服务（不含限制项目）；无线电通讯器材软件的技术开发；通信工程的咨询和相关的技术服务；系统集成；计算机软件和通信软件的开发；视频监控系統技术开发和销售及相关的技术咨询和服务（以上各项不含限制项目）；开发、销售数码产品；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；自有物业租赁（不含限制项目）。

#### （三）公司历史沿革

海能达通信股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由深圳市好易通科技有限公司（以下简称“好易通科技”）整体变更设立，公司股票于2011年5月27日在深圳证券交易所正式挂牌上市交易，股票简称“海能达”，股票代码“002583”。

1、1993年5月11日，好易通科技由陈清州、陈坚强共同出资发起设立，并领取了深圳市工商行政管理局颁发的注册号为27942218-9的《企业法人营业执照》。

2、2010年2月25日，经好易通科技股东会决议通过，整体变更为深圳市海能达通信股份有限公司。好易通科技以经深圳市鹏城会计师事务所审计的截至2009年8月31日净资产为基数折合16,000万股，以陈清州、翁丽敏两位自然人做为发起人，整体变更为深圳市海能达通信股份有限公司。2010年2月22日，深圳市鹏城会计师事务所对公司上述注册资本情况进行了审验，并出具了“深鹏所验字【2010】066号”《验资报告》。2010年3月1日，股份公司在深圳市市场监督管理局完成了工商变更登记并领取了新的企业法人营业执照。

3、2010年3月9日，经深圳市海能达通信股份有限公司股东大会决议：公司名称变更为海能达通信股份有限公司，于2010年3月10日在深圳市市场监督管理局办理了工商变更登记并领取了新的企业法人营业执照。

4、2010年3月25日，根据公司股东大会决议公司增加注册资本4,800万元，注册资本由16,000.00万元增加至20,800.00万元，由陈清州等167位股东认缴。此次出资业经深圳市鹏城会计师事务所“深鹏所验字[2010]103号”《验资报告》验证。公司于2010年3月25日完成工商变更登记手续。

5、2011年5月18日，依据中国证券监督管理委员会证监许可（2011）651号文《关于核准海能达通信股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）7,000万股，此次公开发行股票业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审验，并于2011年5月23日出具深鹏所验字[2011]156号验资报告。2011年5月27日，公司股票在深圳证券交易所上市。本次发行后公司总股本变更为27,800.00万股（每股面值1元），公司于2011年7月13日完成工商变更登记手续。

6、公司2014年第一次临时股东大会决议通过2014年半年度权益分派方案，按每10股转增15股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额41,700万股，每股面值1元，计增加股本人民币41,700万元，转增基准日期为2014年9月15日，变更后注册资本为人民币69,500万元。此次转增股份业经瑞华会计师事务所审验，并出具瑞华验字[2015]48110001号验资报告。

7、公司于2013年8月30日召开2013年第三次临时股东大会、2013年9月5日召开第二届董事会第四次会议及2014年9月4日召开第二届董事会第十一次会议决议和修改后章程的规定，公司向163名激励对象授予股票期权共519.9万股，授予价格为18.01元/股。截至2015年9月4日止，公司首次授予股票期权第一个行权期已完成，第一个行权期共计可行权389.925万份，实际行权389.925万份，增加注册资本人民币3,899,250元，变更后的注册资本为人民币698,899,250元。此次股权激励股份业经瑞华会计师事务所审验，并出具瑞华验字[2015]48420002号验资报告。2015年9月7日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过《关于股票期权激励计划预留部分第一个行权期可行权的议案》，公司股票期权激励计划预留部分第一个行权期采用自主行权的方式行权，本期可行权数额为378,750份，实际行权股数121,000股。

8、公司2015年第三次临时股东大会决议通过2015年半年度权益分派方案，按每10股转增12股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额83,867.91万股，每股面值1元，计增加股本人民币838,679,100元，转增基准日期为2014年9月15日，变更后注册资本为人民币1,537,578,350元。此次转增股份业经瑞华会计师事务所审验，并出具瑞华验字[2015]48420003号验资报告。

（二）本财务报表业经本公司董事会于2016年3月18日决议批准报出。

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共20户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加2户，详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事无线通讯行业，仅深圳市海能达融资租赁有限公司为依托公司无线通讯行业从事融资租赁及保理业务。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报

表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

本公司及各子公司主要从事无线通讯行业。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、29“其他重大的会计政策和会计估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年12月31日的财务状况及2015年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在

丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14(2)②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期近似汇率折算为记账本位币金额。该即期近似汇率指交易发生日当月初的汇率。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。



可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。

如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方公司	其他方法
无风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、半成品、产成品、发出商品、周转材料等六大类。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

周转材料于领用时按一次摊销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投

资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比

例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固



定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。其他说明与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35	5.00%	2.71%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.5%
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19
其他设备	年限平均法	3-5	5.00%	31.67-19

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权

平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

## 20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在两次装修期和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将

实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

## （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

## （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 23、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 24、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用。在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

## ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

## (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 25、收入

本公司收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关

的收入：

#### （1）销售产品

本公司在已将产品所有权上主要风险和报酬转移至购货方，一般将产品交付与客户时，并且不再对该产品实施继续管理和控制时确认收入。

另外，由于本公司系统销售业务属于既有销售商品又有提供劳务的混合销售业务，结合本公司的业务特点和收入确认原则，在货物已发至客户后，进行安装调试，并经初验合格且已取得项目初验报告时，按照合同价款确认收入。

#### （2）提供劳务

本公司对外提供的劳务，根据已发生成本占估计总成本的比例确定完工进度，按照完工百分比确认收入。

#### （3）让渡资产使用权

本公司利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定，经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

## 26、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他

综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### (4) 所得税的抵销

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

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

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### ① 本公司作为承租人记录经营租赁业务

本公司作为承租人记录经营租赁业务经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ② 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### ① 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ② 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。



## 29、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （3）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### （4）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (6) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### (7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (9) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

### 30、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
应收款项坏账准备计提比例	董事会批准	2015年03月01日	

① 会计估计变更的审批程序、内容和原因及适用时点。

公司于2015年3月26日召开的第二届董事会第十五会议审议通过了《关于会计政策和会计估计变更的议案》，对采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例进行变更。变更生效日期：2015年3月1日。变更原因：公司认为，公司现有1年以内（含1年）应收款存在坏账风险的可能性很小，同时4-5年及5年以上的应收款存在坏账风险可能性较大，但原计提比例较低。为使应收款项坏账准备的计提更加合理和规范，能客观、公允的反映公司资产状况和经营成果，根据《企业会计准则》等相关规定，本着谨慎性原则，公司决定对1年以内（含1年）、4-5年及5年以上的应收款坏账准备计提比例进行适当变更，除此之外，其他不做变更。

② 会计估计变更对当期和未来期间受影响的报表项目名称和影响金额。

会计估计变更的内容、原因及适用时点	受影响的报表项目名称	影响金额
应收款项坏账准备计提比例	坏帐准备—应收账款	19,366,054.17
	坏账准备—其他应收款	200,280.21
	资产减值损失	19,566,334.38

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按3%、6%、10%、17%、18%、19%、20%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3%-20%
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额的0-35%计缴/详见下表	0-35%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴	2%

### 2、税收优惠

\*1、本公司子公司南京海能达软件科技有限公司、天津海能达信息技术有限公司、东莞海能达通信有限公司系小规模纳税人，适用3%的增值税税率；本公司及其他子公司因所处国家或地区不同适用不同的税率，应税收入分别按6%、10%、17%、18%、19%、20%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。

\*2、本公司、本公司境内子公司根据中国企业所得税法及相关规定缴纳企业所得税。

本公司之海外子公司须按收入来源国及公司所在国家或地区的税收法规规定缴纳企业所得税。

本公司之子公司HYT North America, Inc. 及其子公司HYTERA AMERICA INCORPORATED均在美国注册成立，按美国所得税税法合并缴纳企业所得税。

本公司之子公司Hytera Communications (UK) Co., Ltd在英国注册成立，按英国所得税税法缴纳企业所得税。

本公司之子公司海能达通信（香港）有限公司在香港注册成立，按香港所得税税法缴纳企业所得税。

本公司之子公司Hytera Mobilfunk GmbH在德国注册成立，按德国所得税税法缴纳企业所得税。

本公司之子公司Hytera Communications (Australia) Pty Ltd在澳大利亚注册成立，按澳大利亚所得税税法缴纳企业所得税。

本公司之子公司Hytera Communication DO BRASIL LTDA 在巴西注册成立，按巴西所得税税法缴纳企业所得税。

本公司之秘鲁分公司在秘鲁注册成立，按秘鲁所得税税法缴纳企业所得税。

## 2、税收优惠及批文

(1) 本公司及下属子公司深圳市海能达通信有限公司于2014年取得《高新技术企业证书》，本公司的证书号为GR201444201209号、深圳市海能达通信有限公司的证书号为GR201444200775号，证书有效期三年，2014年、2015年、2016年享受15%的所得税优惠税率。深圳市安智捷科技有限公司于2015年取得《高新技术企业证书》，证书号为GR201544201183，证书有效期三年，2015年仍按25%所得税税率减半征收企业所得税（详见下述（3））、2016年、2017年享受15%的所得税优惠税率。

(2) 根据国务院2000年6月24日下发的《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2000]18号文件）：国家鼓励在我国境内开发生产软件产品，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，2010年前按17%的法定税率征收增值税，对实际税负超过3%的部分即征即退，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，以及国务院2011年2月28日下发的《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2011]4号文件）及财税[2011]100号文规定：继续实施软件增值税优惠政策。本公司及全资子公司深圳市海能达技术服务有限公司、深圳市安智捷科技有限公司、哈尔滨海能达科技有限公司适用此规定。

(3) 根据财税[2008]1号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]27号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》、国家税务总局公告[2013]43号《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》的规定，深圳市安智捷科技有限公司2011年11月1日被认定为软件企业（证书编号：深R-2011-0318）（在2013年4月27日根据新的软件企业认定政策被重新认定为软件企业（证书编号：深R-2013-0107）），符合软件及集成电路设计企业的税收优惠有关规定，并于2012年1月12日取得《深国税南减免备案[2012]4号深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书》（在2013年5月30日根据新的软件企业认定证书取得《深国税南减免备案[2013]588号》），同意深圳市安智捷科技有限公司从获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。2013年为该公司第三个获利年度，2013-2015年度按25%所得税税率减半征收企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	289,445.74	152,799.61
银行存款	485,896,203.45	395,710,375.28
其他货币资金	46,461,411.41	79,490,252.49
合计	532,647,060.60	475,353,427.38
其中：存放在境外的款项总额	105,971,483.19	83,477,839.33

其他说明

注：截至2015年12月31日，其他货币资金余额中：主要包括承兑汇票保证金存款38,103,742.63元、保证金存款8,357,668.78元。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,065,708.56	11,793,146.59
商业承兑票据		1,502,200.00
合计	22,065,708.56	13,295,346.59

### (2) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

- ①截至2015年12月31日，本公司无质押的应收票据。
- ②截至2015年12月31日，本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额43,656,812.39元。
- ③截至2015年12月31日，本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况。

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	30,672,175.15	2.05%	30,672,175.15	100.00%		9,497,992.07	0.84%	9,497,992.07	100.00%	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,460,544,137.80	97.58%	64,346,188.47	4.41%	1,396,197,949.33	1,114,180,175.74	98.95%	73,803,152.86	6.62%	1,040,377,022.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,491,748.92	0.37%	5,491,748.92	100.00%		2,325,488.00	0.21%	2,121,902.41	91.25%	203,585.59
合计	1,496,708,061.87	100.00%	100,510,112.54		1,396,197,949.33	1,126,003,655.81	100.00%	85,423,047.34		1,040,580,608.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
Railtrade GmbH & Co. KG	9,038,863.84	9,038,863.84	100.00%	可收回性低
SIMOCO TELECOMMUNICATIONS (SOUTH ASIA) LIMITED	8,175,792.93	8,175,792.93	100.00%	可收回性低
广州市宙波通讯设备有限公司	3,246,247.47	3,246,247.47	100.00%	可收回性低
成都鹏业电子科技有限公司	3,057,995.98	3,057,995.98	100.00%	可收回性低
厦门福伟华科技有限公司	2,965,862.00	2,965,862.00	100.00%	停止合作、可收回性低
迈奇通通讯设备(北京)有限公司	1,867,014.00	1,867,014.00	100.00%	可收回性低
TRUNKNET COMERCIO E TEL LTDA.	2,320,398.93	2,320,398.93	100.00%	可收回性低
合计	30,672,175.15	30,672,175.15	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	1,172,464,522.86	11,724,645.23	1.00%
1 至 2 年	182,009,999.41	18,201,000.16	10.00%
2 至 3 年	75,658,335.84	15,131,667.16	20.00%
3 至 4 年	19,502,913.12	9,751,456.89	50.00%
4 至 5 年	6,901,462.39	5,530,514.85	80.00%
5 年以上	4,006,904.18	4,006,904.18	100.00%
合计	1,460,544,137.80	64,346,188.47	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,832,913.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,029,673.45

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
河北省保定市公安局	货款	539,800.00	停止合作，款项无法收回	董事长审批	否
合肥鑫广运电子有限公司	货款	533,744.00	已破产清算	董事长审批	否
河南省鲁山县公安局	货款	320,000.00	停止合作，款项无法收回	董事长审批	否
河南省宝丰县公安局	货款	280,000.00	停止合作，款项无法收回	董事长审批	否
河南省郑县公安局	货款	266,000.00	停止合作，款项无法收回	董事长审批	否
甘肃振华通信设备有限公司	货款	100,000.00	停止合作，款项无法收回	董事长审批	否
呼和浩特市公安局	货款	102,000.00	停止合作，款项无法收回	董事长审批	否

交通警察支队			收回		
河北远东哈里斯通信有限公司	货款	99,997.55	停止合作, 款项无法收回	董事长审批	否
中国移动通信集团黑龙江有限公司哈尔滨分公司	货款	99,060.00	停止合作, 款项无法收回	董事长审批	否
其他		689,071.90	停止合作, 款项无法收回	董事长审批	否
合计	--	3,029,673.45	--	--	--

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 251,523,486.65 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 16.81%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 5,391,206.57 元。

### 4、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	64,431,697.81	83.86%	39,368,659.76	66.71%
1 至 2 年	3,129,889.64	4.07%	9,529,800.91	16.15%
2 至 3 年	3,233,557.37	4.21%	7,339,084.28	12.43%
3 年以上	6,039,054.59	7.86%	2,780,850.06	4.71%
合计	76,834,199.41	--	59,018,395.01	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

#### 账龄超过1年的重要预付款项

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
预付基建项目农民工工资保障金	2,550,000.00	项目竣工决算后退回
预付哈尔滨市社保局建统分局基建项目社保费	2,431,000.00	项目竣工决算后退回
合 计	4,981,000.00	

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 13,712,762.84 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 17.85%。



## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	123,044,518.60	99.84%	9,093,782.26	7.39%	113,950,736.34	67,621,570.48	99.69%	4,676,434.44	6.92%	62,945,136.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	202,500.00	0.16%	202,500.00	100.00%		212,500.00	0.31%	212,500.00	100.00%	
合计	123,247,018.60	100.00%	9,296,282.26		113,950,736.34	67,834,070.48	100.00%	4,888,934.44		62,945,136.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	53,369,598.82	533,695.99	1.00%
1 年以内小计	53,369,598.82	533,695.99	1.00%
1 至 2 年	11,129,569.02	1,112,956.90	10.00%
2 至 3 年	6,346,672.26	1,269,334.45	20.00%
3 至 4 年	8,159,031.39	4,079,515.70	50.00%
4 至 5 年	1,836,164.43	1,472,108.74	80.00%
5 年以上	626,170.48	626,170.48	100.00%
合计	81,467,206.40	9,093,782.26	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 4,402,218.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	4,300.00

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	61,278,471.01	22,475,540.32
应收增值税退税款	40,812,784.94	16,619,041.34
存放中登公司股本金	764,527.26	10,918,742.60
往来款	9,347,907.92	6,381,502.00
员工备用金	8,218,027.97	5,370,621.32
其他	2,825,299.50	6,068,622.90
合计	123,247,018.60	67,834,070.48

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收退税款	40,812,784.94	1 年以内	33.11%	
第二名	保证金	30,621,078.00	1 年以内, 1-2 年	24.85%	1,206,210.78
第三名	保证金	8,065,000.00	1 年以内	6.54%	80,650.00
第四名	保证金	6,713,950.00	3 年-4 年	5.45%	3,356,975.00
第五名	应收固定资产处置款	5,656,808.00	2-3 年	4.59%	1,131,361.60
合计	--	91,869,620.94	--	74.54%	5,775,197.38

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额
------	----------	------	------	------------

				及依据
国家金库（深圳金库）	应收退税款	40,812,784.94	1 年以内	截至报告日已收回
合计	--	40,812,784.94	--	--

## 6、存货

### （1）存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	144,862,816.90	10,376,639.88	134,486,177.02	106,293,311.48	11,568,174.43	94,725,137.05
在产品	37,898,171.06	4,872,253.16	33,025,917.90	24,080,216.98	331,796.74	23,748,420.24
库存商品	286,513,760.82	23,773,649.61	262,740,111.21	225,508,731.63	21,412,006.06	204,096,725.57
半成品	92,131,391.35	2,675,030.54	89,456,360.81	82,545,681.29	6,074,556.06	76,471,125.23
发出商品	161,340,438.94		161,340,438.94	36,249,818.31		36,249,818.31
合计	722,746,579.07	41,697,573.19	681,049,005.88	474,677,759.69	39,386,533.29	435,291,226.40

### （2）存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,568,174.43	4,066,298.74		5,254,319.27	3,514.02	10,376,639.88
在产品	331,796.74	4,540,456.42				4,872,253.16
库存商品	21,412,006.06	7,585,962.30		4,523,293.21	701,025.54	23,773,649.61
半成品	6,074,556.06	912,366.98		4,289,126.67	22,765.83	2,675,030.54
合计	39,386,533.29	17,105,084.44		14,066,739.15	727,305.39	41,697,573.19

### （3）存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于账面价值的差额	不适用	已销售
半成品	可变现净值低于账面价值的差额	不适用	已销售
产成品	可变现净值低于账面价值的差额	不适用	已销售
在产品	可变现净值低于账面价值的差额	不适用	不适用

## 7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	129,946.47	84,140.30
一年内到期的长期应收款	1,679,619.95	
合计	1,809,566.42	84,140.30

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	0.00	54,500,000.00
增值税留抵税额	28,817,016.97	16,005,438.55
其他	1,316,518.73	1,561,467.36
合计	30,133,535.70	72,066,905.91

## 9、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	31,210,000.00	10,710,000.00	20,500,000.00	31,210,000.00	10,710,000.00	20,500,000.00
按成本计量的	31,210,000.00	10,710,000.00	20,500,000.00	31,210,000.00	10,710,000.00	20,500,000.00
合计	31,210,000.00	10,710,000.00	20,500,000.00	31,210,000.00	10,710,000.00	20,500,000.00

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					3.79%	

天津联声软件开发有限公司	500,000.00			500,000.00					11.11%	
鹤壁鹤翔航空技术有限公司	10,710,000.00			10,710,000.00	10,710,000.00			10,710,000.00	51.00%	
合计	31,210,000.00			31,210,000.00	10,710,000.00			10,710,000.00	--	

## 10、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	11,616,494.98		11,616,494.98				
减：一年内到期的长期应收款	-1,679,619.95		-1,679,619.95				
合计	9,936,875.03		9,936,875.03				--

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	41,325,739.13			41,325,739.13
2.本期增加金额				77,140,091.63
(1) 外购	77,140,091.63			77,140,091.63
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				23,241,124.06
(1) 处置	23,241,124.06			23,241,124.06

(2) 其他转出				
4.期末余额	95,224,706.70			95,224,706.70
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	15,971,250.86			15,971,250.86
2.本期增加金额	3,119,138.56			3,119,138.56
(1) 计提或摊销	3,119,138.56			3,119,138.56
3.本期减少金额	12,743,993.00			12,743,993.00
(1) 处置	12,743,993.00			12,743,993.00
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,346,396.42			6,346,396.42
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	88,878,310.28			88,878,310.28
2.期初账面价值	25,354,488.27			25,354,488.27

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

南山区人才安居工程住房	61,076,898.16	政府保障性住房、无产权证
龙岗区人才保障性住房	14,143,874.71	政府保障性住房、无产权证

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	786,273,698.93	246,382,422.50	23,237,628.55	178,791,612.66	92,199,723.55	1,326,885,086.19
2.本期增加金额	211,679,672.28	23,279,146.68	2,081,953.73	14,831,557.38	30,087,646.97	281,959,977.04
(1) 购置	110,006,431.38	23,279,146.68	2,081,953.73	14,831,557.38	30,087,646.97	180,286,736.14
(2) 在建工程转入	101,673,240.90					101,673,240.90
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	93,738,692.64	3,641,268.81	1,689,817.37	8,694,462.69	3,861,677.21	111,625,918.72
(1) 处置或报废	14,554,783.41	3,620,686.08	1,677,510.82	6,716,534.04	4,186,794.86	30,756,309.21
(2) 转入投资性房地产	77,140,091.63					77,140,091.63
(3) 其他减少	2,043,817.60	20,582.73	12,306.55	1,977,928.65	-325,117.65	3,729,517.88
4.期末余额	904,214,678.57	266,020,300.37	23,629,764.91	184,928,707.35	118,425,693.31	1,497,219,144.51
二、累计折旧						
1.期初余额	73,435,178.02	172,571,110.06	7,830,331.22	121,373,045.94	59,372,466.82	434,582,132.06
2.本期增加金额	26,319,916.63	10,359,621.61	3,475,985.40	19,549,317.94	10,004,315.89	69,709,157.47
(1) 计提	26,319,916.63	10,359,621.61	3,475,985.40	19,549,317.94	10,004,315.89	69,709,157.47
3.本期减少金额	4,061,242.88	3,326,751.18	698,691.67	8,207,058.25	2,887,074.00	19,180,817.98
(1) 处置或报废	1,140,179.58	3,307,231.29	697,858.60	6,349,664.09	2,313,916.54	13,808,850.10
	1,919,318.76					1,919,318.76

	1,001,744.54	19,519.89	833.07	1,857,394.16	573,157.46	3,452,649.12
4.期末余额	95,693,851.77	179,603,980.49	10,607,624.95	132,715,305.63	66,489,708.71	485,110,471.55
三、减值准备						
1.期初余额		12,415,050.74		320,606.26	3,234.70	12,738,891.70
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		12,415,050.74		320,606.26	3,234.70	12,738,891.70
四、账面价值						
1.期末账面价值	808,520,826.80	74,001,269.14	13,022,139.96	51,892,795.46	51,932,749.90	999,369,781.26
2.期初账面价值	712,838,520.91	61,396,261.70	15,407,297.33	57,097,960.46	32,824,022.03	879,564,062.43

### (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	216,515,930.09

### (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
哈尔滨海能达研发大楼	254,179,419.17	刚完工、产权证正在办理中
鹤壁天海公司办公楼	118,661,728.80	刚完工、产权证正在办理中
南山区人才安居工程住房	5,048,515.24	政府保障性住房、无产权证
龙岗区人才保障性住房	2,697,784.77	政府保障性住房、无产权证
合计	380,587,447.98	

其他说明

①房屋建筑物的本期增加金额中的主要包括：（1）根据《南山区新围人才安居工程（石鼓地块项目）



住房预订协议书》及《南山区新围人才安居工程·菁英家园房屋使用权转让协议》，公司获得人才安居工程住房共91套，房屋总价款79,759,169.00元。该项目住房为政府保障性住房，住房建设用地归政府所有。

(2) 公司下属子公司深圳市海能达通信有限公司与深圳市龙岗区住宅和建设局、深圳市龙岗区保障性住房投资有限公司签订了《深圳市龙岗区人才住房配售合同》，获得深圳市龙岗区区内44套人才保障性住房的六十年使用权，总价款19,480,563.00元。

②本期减少金额中的其他减少主要是德国子公司汇率变动的影响数。

③截至2015年12月31日，公司以房屋建筑物海能达科技厂区1号、4号楼（账面价值98,290,614.46元）形成的抵押借款金额140,000,000.00元，公司以房屋建筑物海能达科技厂区2号和3号楼（账面价值171,462,492.90元）形成的抵押借款金额210,000,000.00元，德国子公司以自有房产（账面价值45,312,342.54元）形成抵押借款20,839,363.08元。

### 13、在建工程

#### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
哈尔滨海能达研发大楼	21,591,106.19		21,591,106.19	21,917,650.49		21,917,650.49
南京海能达大楼项目	58,952,613.90		58,952,613.90	11,291,914.00		11,291,914.00
河南新厂区建设项目	700,000.00		700,000.00	5,009,338.50		5,009,338.50
HMF 办公楼	1,316,432.41		1,316,432.41	3,581,884.51		3,581,884.51
天津海能达大楼项目	2,326,100.00		2,326,100.00			
海能达总部工程	807,621.84		807,621.84	617,500.00		617,500.00
龙岗零星工程	1,691,666.00		1,691,666.00			
合计	87,385,540.34		87,385,540.34	42,418,287.50		42,418,287.50

#### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
哈尔滨海能达	300,000,000.00	21,917,650.49	45,417,961.18	45,744,505.48		21,591,106.19	94.90%	94.90%				其他

研发大楼												
南京海能达大楼项目	437,000,000.00	11,291,914.00	47,660,699.90			58,952,613.90	11.68%	11.68%				其他
河南新厂区建设项目	130,000,000.00	5,009,338.50	26,239,782.58	30,549,121.08		700,000.00	96.10%	96.10%				其他
HMF 办公楼	33,000,000.00	3,581,884.51	23,287,308.75	25,379,614.34	173,146.51	1,316,432.41	81.49%	81.49%				金融机构贷款
天津海能达大楼项目	309,000,000.00		2,326,100.00			2,326,100.00	0.75%	0.75%				其他
海能达总部工程	0.00	617,500.00	190,121.84			807,621.84		-				其他
龙岗海能达科技园装修工程	10,000,000.00		1,691,666.00			1,691,666.00	16.92%	16.92%				其他
合计	1,219,000,000.00	42,418,287.50	146,813,640.25	101,673,240.90	173,146.51	87,385,540.34	--	--				--

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	著作权	软件使用费	特许权使用费	商标权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	149,881,118.13	702,291.01	98,691,447.25	23,473,836.05	46,082,348.27	34,456,245.17	1,630,366.86	354,917,652.74
2.本期增加金额	326,544.30	1,641,179.84	51,884,710.39	28,223,408.15	5,964,729.55	49,463.48	642,025.53	88,732,061.24
(1) 购置	326,544.30	1,641,179.84			5,964,729.55	49,463.48	642,025.53	8,623,942.70
(2) 内部研发			51,884,710.39	28,223,408.15				80,108,118.54
(3)								

企业合并增加								
3.本期减少金额					9,243,658.84	1,796,930.38		11,040,589.22
(1) 处置					7,846,287.13	181,256.99		8,027,544.12
(2) 其他减少					1,397,371.71	1,615,673.39		3,013,045.10
4.期末余额	150,207,662.43	2,343,470.85	150,576,157.64	51,697,244.20	42,803,418.98	32,708,778.27	2,272,392.39	432,609,124.76
二、累计摊销								
1.期初余额	13,221,792.56	291,106.56	37,461,702.04	4,853,101.52	30,080,526.18	32,709,747.39	457,656.32	119,075,632.57
2.本期增加金额	3,344,270.14	386,359.77	26,291,814.50	3,715,923.30	5,672,339.04	778,531.72	205,126.42	40,394,364.89
(1) 计提	3,344,270.14	386,359.77	26,291,814.50	3,715,923.30	5,672,339.04	778,531.72	205,126.42	40,394,364.89
3.本期减少金额			-69,506.48		9,215,352.60	1,701,270.31		10,847,116.43
(1) 处置					7,846,155.96	181,250.08		8,027,406.04
			-69,506.48		1,369,196.64	1,520,020.23		2,819,710.39
4.期末余额	16,566,062.70	677,466.33	63,823,023.02	8,569,024.82	26,537,512.62	31,787,008.80	662,782.74	148,622,881.03
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1) 处置								

4.期末 余额								
四、账面价值								
1.期末 账面价值	133,641,599. 73	1,666,004.52	86,753,134.6 2	43,128,219.3 8	16,265,906.3 6	921,769.47	1,609,609.65	283,986,243. 73
2.期初 账面价值	136,659,325. 57	411,184.45	61,229,745.2 1	18,620,734.5 3	16,001,822.0 9	1,746,497.78	1,172,710.54	235,842,020. 17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 28.21%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

- ①本年减少金额中的其他减少主要是为汇率变动的影响数。
- ②截至2015年12月31日，无未办妥产权证书的土地使用权情况。
- ③截至2015年12月31日，公司无以土地使用权抵押借款情况。

## 15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
数字系统开发	75,624,290.8 8	54,367,672.2 3		68,834,818.1 3	377,910.73	60,779,234.2 5
数字终端开发	16,039,785.7 7	29,711,683.9 1		11,273,300.4 1	893,849.87	33,584,319.4 0
合计	91,664,076.6 5	84,079,356.1 4		80,108,118.5 4	1,271,760.60	94,363,553.6 5

注：研发支出资本化的相关规定详见附注四、18无形资产。

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
非同一控制合并 海能达技术公司 商誉	33,426,528.62					33,426,528.62

非同一控制合并 HYTERA AMERICA INCORPORATE D 商誉	4,370,039.82					4,370,039.82
非同一控制合并 鹤壁天海电子公 司商誉	3,245,275.69					3,245,275.69
非同一控制合并 南京宙达公司商 誉	8,068,548.95					8,068,548.95
非同一控制合并 深圳运联通公司 商誉	2,017,842.03					2,017,842.03
合计	51,128,235.11					51,128,235.11

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
非同一控制合并 HYTERA AMERICA INCORPORATE D 商誉	4,370,039.82					4,370,039.82
合计	4,370,039.82					4,370,039.82

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

注：

商誉减值测试方法详见附注五、20。

期末本公司对除合并HYTERA AMERICA INCORPORATED产生的商誉之外的其他与商誉相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，不存在减值迹象，本年未计提商誉减值准备。

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	54,921,533.31	4,600,075.59	15,665,956.92		43,855,651.98

合计	54,921,533.31	4,600,075.59	15,665,956.92	43,855,651.98
----	---------------	--------------	---------------	---------------

注：长期待摊费用按照5年摊销。

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	89,760,308.15	14,134,085.86	73,169,961.12	7,316,996.11
内部交易未实现利润	59,854,472.50	8,978,170.88		
可抵扣亏损	18,356,296.00	5,139,762.88	24,427,740.86	6,839,767.44
递延收益	63,422,637.43	9,549,495.62	25,065,384.72	2,594,888.47
预计负债	19,003,075.44	2,850,461.31	14,399,759.56	1,439,975.96
无形资产摊销	32,887,718.59	4,933,157.79	9,952,709.94	995,270.99
股权激励成本	23,409,516.67	3,511,427.50		
合计	306,694,024.78	49,096,561.84	147,015,556.20	19,186,898.97

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	6,873,501.35	1,924,580.38	7,576,401.67	2,121,392.57
研发资本化	35,367,787.30	9,902,980.44	30,165,052.29	8,445,852.19
固定资产折旧	383,023.70	54,816.70	273,633.15	45,149.47
合计	42,624,312.35	11,882,377.52	38,015,087.11	10,612,394.23

### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	51,406,620.92	46,690,539.87
可抵扣亏损	114,534,648.94	66,289,569.87
合计	165,941,269.86	112,980,109.74

**(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年度		6,153,999.17	
2016 年度	29,044.00	8,713,534.99	
2017 年度	325,485.85	10,071,771.12	
2018 年度	4,297,730.75	23,850,321.20	
2019 年度	8,316,577.65	1,071,572.56	
2020 年度	26,040,077.07	16,428,370.83	
2020 年度以后	75,525,733.62		
合计	114,534,648.94	66,289,569.87	--

**19、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付深圳市中集骏宇置业有限公司		65,887,610.00
预付工程款	10,502,716.88	1,000,000.00
预付设备款	10,499,222.90	
预付软件及其他资产采购款	3,890,227.73	
减：一年内到期部分		
合计	24,892,167.51	66,887,610.00

**20、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	730,948,797.26	427,174,723.13
信用借款		37,000,000.00
合计	730,948,797.26	464,174,723.13

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

截至2015年12月31日，本公司无已逾期未偿还的短期借款情况

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	136,806,620.96	39,136,984.29
合计	136,806,620.96	39,136,984.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	548,753,300.02	403,974,448.45
1 至 2 年	22,500,793.20	15,863,273.62
2 至 3 年	8,437,291.25	4,686,267.10
3 年以上	10,362,267.69	18,072,391.55
合计	590,053,652.16	442,596,380.72

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉中元通信股份有限公司（710 厂）	3,443,952.00	工程尾款、尚未结算
重庆金美通信有限责任公司	3,128,774.63	工程尾款、尚未结算
深圳广田装饰集团股份有限公司	2,772,953.86	工程尾款、尚未结算
凯信迪安通讯技术（北京）有限公司	2,002,000.00	尚未达到付款条件
深圳吉能达环保节能工程有限公司	1,800,000.00	工程尾款、尚未结算
深圳电器公司通联通信器材厂	1,718,144.76	工程尾款、尚未结算
中国电子科技集团公司第二十八研究所	1,238,488.89	工程尾款、尚未结算
扬州通信设备总厂	1,101,998.10	工程尾款、尚未结算
深圳市云海通讯股份有限公司	1,057,381.53	工程尾款、尚未结算
南京熊猫汉达科技有限公司	1,030,217.00	工程尾款、尚未结算
合计	19,293,910.77	--

其他说明：



## 23、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	104,927,664.03	52,541,774.07
1 至 2 年	2,797,692.00	6,623,484.37
2 至 3 年	557,464.08	134,107.81
3 年以上	395,971.77	478,535.22
合计	108,678,791.88	59,777,901.47

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
云南坤通科技有限公司	848,557.06	项目尚未完成
无锡中太数据通信有限公司	534,467.80	项目尚未完成
广州盈坤机电设备有限公司	248,552.00	项目尚未完成
北京米波（米格）通信技术有限公司	213,880.00	项目尚未完成
合计	1,845,456.86	--

## 24、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	69,645,237.93	698,992,573.05	630,651,254.87	137,986,556.11
二、离职后福利-设定提存计划	738,248.99	30,065,445.56	29,721,536.74	1,082,157.81
合计	70,383,486.92	729,058,018.61	660,372,791.61	139,068,713.92

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	68,385,009.87	653,079,485.01	585,569,462.85	135,895,032.03

2、职工福利费	390,576.75	9,424,639.18	9,252,790.33	562,425.60
3、社会保险费	481,451.82	17,133,921.02	16,783,954.17	831,418.67
其中：医疗保险费	444,005.18	14,664,825.63	14,349,561.53	759,269.28
工伤保险费	24,934.52	1,072,255.94	1,049,084.71	48,105.75
生育保险费	12,512.12	1,396,839.45	1,385,307.93	24,043.64
4、住房公积金	84,212.00	15,756,249.02	15,700,781.02	139,680.00
5、工会经费和职工教育经费	303,987.49	3,598,278.82	3,344,266.50	557,999.81
合计	69,645,237.93	698,992,573.05	630,651,254.87	137,986,556.11

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	689,198.91	27,621,787.54	27,300,873.55	1,010,112.90
2、失业保险费	49,050.08	2,443,658.02	2,420,663.19	72,044.91
合计	738,248.99	30,065,445.56	29,721,536.74	1,082,157.81

其他说明：

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的14%、2%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,398,881.42	2,186,884.25
营业税	146,314.54	132,066.23
企业所得税	28,125,500.90	8,197,151.79
个人所得税	4,859,769.03	3,293,116.56
城市维护建设税	1,812,228.62	1,258,874.99
教育费附加	1,322,291.81	927,039.18
房产税	1,267,813.24	1,062,761.87
其他	4,236,285.39	772,778.75
合计	49,169,084.95	17,830,673.62

其他说明：

(1) 年末余额较年初余额增加176%，主要原因系本年利润大幅增长、导致企业所得税增加19,928,349.11元。

(2) 其他项的年末余额主要包括股份支付等相关代扣代缴个人所得税3,808,567.09元。

## 26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	459,666.67	383,282.47
短期借款应付利息	1,338,988.24	398,520.00
合计	1,798,654.91	781,802.47

其他说明：

注：于2015年12月31日，不存在已逾期未支付的利息情况。

## 27、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	9,981,218.12	13,571,085.67
应付运输费	5,521,511.24	4,139,092.74
押金、保证金	3,687,459.40	3,624,036.36
应付机票款	9,158,507.47	825,222.00
其他	24,470,974.74	13,614,744.00
合计	52,819,670.97	35,774,180.77

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
鹤壁某单位	1,000,000.00	往来款、尚未结算
鹤壁市帝龙公司	1,000,000.00	往来款、尚未结算
深圳市智意科技有限公司	676,496.00	房租押金
合计	2,676,496.00	--

## 28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	143,483,689.39	49,797,222.80
合计	143,483,689.39	49,797,222.80

其他说明：

### (1) 一年内到期的长期借款明细情况

项目	期末数	年初数
抵押借款	141,394,767.46	48,064,000.00
保证借款	2,088,921.93	1,733,222.80
合计	143,483,689.39	49,797,222.80

注：一年内到期的长期借款中无逾期借款获得展期的借款。

### (2) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
哈尔滨交通银行道里支行	2012.6.25	2015.07.06		CNY	-	-	-	39,064,000.00
交通银行东门支行	2013.10.17	2015.07.13		CNY	-	-	-	9,000,000.00
南洋商业银行	2012.12.03	2017.12.03	4.00	HKD	2,493,342.00	2,088,921.93	2,197,012.04	1,733,222.80
中国进出口银行	2014.9.12	2017.2.12		CNY	-	140,000,000.00	-	-
德国Kfw	2014.11.1	2034.9.30	2.55	EUR	52,632.00	373,434.56	-	-
德国Sparkasse	2014.10.1	2024.8.30	1.95	EUR	103,319.31	733,071.17	-	-
德国Sparkasse	2014.10.1	2034.8.30	2.85	EUR	40,627.71	288,261.73	-	-
合计					-	143,483,689.39	-	49,797,222.80

## 29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
服务费	1,850,441.71	1,949,187.22
合计	1,850,441.71	1,949,187.22

## 30、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	370,839,363.08	409,042,483.85

保证借款	4,263,572.55	5,905,116.92
减：一年内到期的长期借款（附注七、28）	-143,483,689.39	-49,797,222.80
合计	231,619,246.24	365,150,377.97

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## （2）金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
哈尔滨交通银行道里支行	2012.6.25	2015.07.06		CNY		-	-	10,682,000.00
南洋商业银行	2012.12.03	2017.12.03	4.00	HKD	2,595,667.96	2,174,650.62	5,288,242.01	4,171,894.12
交通银行东门支行	2013.10.17	2015.7.13		CNY	-	-	-	51,925,189.85
中国进出口银行	2014.9.12	2017.2.12		CNY	-	210,000,000.00	-	295,650,000.00
德国Kfw	2014.11.1	2034.9.30	2.55	EUR	934,210.00	6,628,406.80	365,000.00	2,721,294.00
德国Sparkasse	2014.10.1	2024.8.30	1.95%	EUR	860,185.85	6,103,190.64	-	-
德国Sparkasse	2014.10.1	2034.8.30	2.85%	EUR	946,132.34	6,712,998.18	-	-
合计					-	231,619,246.24	-	365,150,377.97

①2012年9月20日，南洋商业银行与本公司之子公司海能达通信（香港）有限公司签订了L0-685123000860/SFGS借款合同，南洋商业银行为海能达通信（香港）有限公司提供港币1,200万元借款，借款期限5年，每月底等额还款港币220,998.26元，利率4.00%。上述借款由The Hong Kong Mortgage Corporation Limited (HKMC) 提供港币960万元保证，同时由陈清州就上述借款提供连带责任担保。截至2015年12月31日的长期借款余额为港币5,089,009.96元，其中一年内到期的长期借款为港币2,493,342.00元。

②2013年12月3日，中国进出口银行与公司签订了编号为“2020001042013112594”号借款合同，贷款额度人民币1.8亿元，贷款期限从2014年1月7日至2016年1月7日。该笔贷款由深圳市海能达通信有限公司自有房屋（权利证书编号“深房地字第6000585547号”土地使用权）进行抵押，抵押合同号为“2020001042013112594DY01”。该笔贷款同时由法定代表人陈清州先生进行保证，保证合同号为“2020001042013112594BZ01”，保证额度为3.5亿元。截至2015年12月31日，公司共取得长期借款人民币350,000,000.00元，其中一年内到期的长期借款为人民币140,000,000.00元。上述借款按季支付利息，到期还本。

③2014年11月1日，本公司之子公司Hytera Mobilfunk GmbH与德国Sparkasse银行签订了编号为“6185126106”号借款合同，本贷款由德国Kfw银行通过Sparkasse银行发放。合同限额为欧元1,000,000元，可分次提款，贷款期限至2034年9月30日，该贷款由Hytera Mobilfunk GmbH位于Fritz-Hahne-Street 7, 31848的房地产抵押。截至2015年12月31日，Hytera Mobilfunk GmbH向德国Sparkasse银行在本合同项下累计借款余额为986,842欧元。上述借款按季支付利息，在实际提款日约定期限内等额还本。其中一年内到期的长期借款为欧元52,632.00元。

④2014年10月1日，本公司之子公司Hytera Mobilfunk GmbH与德国Sparkasse银行签订了编号为“6185126114”号借款合同，合同限额为欧元1,000,000元，可分次提款，贷款期限至2024年8月30日，该贷款由Hytera Mobilfunk GmbH位于Fritz-Hahne-Street 7, 31848的房地产抵押。截至2015年12月31日，Hytera Mobilfunk GmbH向德国Sparkasse银行在本合同项下累计借款余额为963,505.16欧元。上述借款按

月支付利息，在实际提款日约定期限内等额归还本息。其中一年内到期的长期借款为欧元103,319.31元。

⑤2014年10月1日，本公司之子公司Hytera Mobilfunk GmbH与德国Sparkasse银行签订了编号为“6185126122”号贷款合同，合同限额为欧元1,000,000元，可分次提款，贷款期限至2034年8月30日，该贷款由Hytera Mobilfunk GmbH位于Fritz-Hahne-Street 7, 31848的房地产抵押。截至2015年12月31日，Hytera Mobilfunk GmbH向德国Sparkasse银行在本合同项下累计借款余额为986,760.05欧元。上述借款按月支付利息，在实际提款日约定期限内等额归还本息。其中一年内到期的长期借款为欧元40,627.71元。

### 31、长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	1,736,470.31	2,343,605.08
三、其他长期福利		
合计	1,736,470.31	2,343,605.08

### 32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	5,003,431.45	4,653,124.13	
海外维修基金	17,682,926.56	14,399,759.56	
待履行义务	5,709,667.34	445,099.32	
专利侵权		3,727,800.00	
其他	496,664.00	521,892.00	
合计	28,892,689.35	23,747,675.01	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

(1) 为了推进海外销售市场，本公司结合自身实际情况，将销往海外的产品售后维修转由海外各地的经销商来负责，因而在经销商协议中根据销售收入计提一定比例（0%-3.5%）的维修基金供海外经销商使用。海外维修基金期末余额为根据经销商协议结算计提但尚未使用的海外维修基金余额。

(2) 产品质量保证主要是德国子公司根据销售收入1.5%计提的产品质量保证金。

(3) 项目中的其他主要是德国子公司计提的预计合同罚款。

### 33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	54,321,777.78	48,988,700.06	15,169,524.93	88,140,952.91	-
合计	54,321,777.78	48,988,700.06	15,169,524.93	88,140,952.91	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国家重大专项：面向行业专网应用的带宽可变频点可变无线射频芯片研发资金（中国科学院微电子研究所）	218,170.94		218,170.94			与资产相关
财政局新一代数字集群通信设备研发和产业化项目进度款【深发改（2010）128号】	900,000.00		150,000.00		750,000.00	与资产相关
深圳市财政局“新一代数字集群通信设备研发和产业化项目”工程项目进度款300万，深发改【2010】12号	3,782,500.00		510,000.00		3,272,500.00	与资产相关
数字对讲机关键设备及芯片研究产业化，工信部财函【2011】506号	1,859,999.87		560,000.04		1,299,999.83	与资产相关
粤财教【2011】362号，2011省部产学研结合重大项目（第一批），产业技术研究与开发	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
工信部财【2012】407号电子产业发展基金，安全可靠集群通信系	2,583,343.00		999,996.00		1,583,347.00	与资产相关

统在城市管理专网的应用示范						
000-00010415, 2012 年战略性新兴产业发展专项资金	1,333,333.25		500,000.04		833,333.21	与资产相关
000-00010450, 2012 年战略性新兴产业发展专项资金, 深发改【2012】866 号	1,180,673.54				1,180,673.54	与资产相关
2012 年第四批扶持计划 (新一代信息技术产业类发展专项资金) 深发改 [2012]1421 号, 深圳数字集群技术工程实验室项目资金。	3,000,008.00		999,996.00		2,000,012.00	与资产相关
TETRA 数字集群系统关键技术研究与应用, 深科技创新【2012】318 号文件	274,999.97		110,000.00		164,999.97	与资产相关
2012 年电子产业发展基金配套项目, 深经贸信息计财字【2012】67 号	664,999.97		380,000.00		284,999.97	与资产相关
2013 年经信委应用示范项目 (支持 GPS/北斗双模的新一代专业数字集群系统在公共安全领域的应用示范)	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
警用数字集群 (PDT 与 TD-SCDMA) 通信系统关键技术研究与应用示范	187,200.00				187,200.00	与资产相关



项目补贴款						
深圳市战略性新兴产业发展专项资金, 2013 第五批, 深发改【2013】1601 号	1,870,000.00				1,870,000.00	与资产相关
海能达科技园节能技术改造应用综合项目扶持资金 深龙循环[2014]3 号	410,301.92		12,657.37		397,644.55	与资产相关
2013 年度深圳市企业技术中心提升资助, 深经贸信息计财字[2013]267 号	1,200,002.00		399,996.00		800,006.00	与资产相关
新一代专业数字集群通信系统 (TETRA) 在公用事业领域的应用示范	1,300,000.00				1,300,000.00	与资产相关
重 2014-021, TEDS 数字集群通信系统关键技术研发, 深发改[2014] 992 号		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
2014 年度深圳市未来产业发展专项资金 (军工专项) 深军工字[2014]58 号		4,780,000.00	956,000.00		3,824,000.00	与资产相关
深圳市财政库拨付二代支付进报处理补贴款项		1,000,000.00	1,000,000.00			与收益相关
舰船无线指挥调度数字集群研发与产业化项目深发改[2014]1857 号		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
2014 年深圳市工业设计业发展专项资金工业设计		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关

中心项目 深经贸信息预算字[2015]18号						
海能达科技园节能减排技术应用综合项目 深发改【2014】1893号		2,760,000.00	276,000.01		2,483,999.99	与资产相关
深圳市战略新兴产业和未来发展专项资金2015年上半年扶持计划(专业数字集群技术国家地方联合工程实验室) 深发改[2015]863号		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
深圳市战略新兴产业发展专项资金2014年第四批扶持计划—深圳市新一代信息产业发展专项资金—技术中心建设资助(深发改[2014]1677号)		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
深圳财政委拨付的2015年深圳市工业设计创新攻关成果转化应用项目资助计划(深经贸信息预算字[2015]240号)		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
深圳市未来产业发展专项资金(军工专项) 2015年军民技术成果转移及产业化扶持计划(武警部队野战宽带战术通信与指挥系统技术开发及		4,613,000.00	461,300.00		4,151,700.00	与资产相关

产业化项目)						
2015 年市科技研发资金第二批就 用示范项目资金的 请示 (SF2015-36: 基 于 PDT 标准的警 用数字集群通信 系统应用示范)		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
鹤壁退二进三土 地补偿款	10,721,000.00		222,200.00		10,498,800.00	与资产相关
国防科工委 [2006]12 号文件 2164 项目技改收 入	6,497,743.06		928,227.60		5,569,515.46	与资产相关
军民融合项目发 展资金(鹤财办 预[2015]387 号)		530,000.00			530,000.00	与资产相关
"基于多网互联 的地铁调度指挥 系统"深科技创 新(2012)139 号文件"深圳市 科技研发资金项 目"资助金,	589,000.00		228,000.00		361,000.00	与资产相关
松北区财政局企 业扶持资金	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
2013 年区县(市) 重大攻关科技经 费	300,000.00		100,000.00		200,000.00	与资产相关
松北区财政局第 二批新型工业化 资金 哈工信发 [2013]108 号	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
2014 年市第二批 应用技术研究 与开发资金	700,000.00				700,000.00	与资产相关
2014 年松北区应 用技术研究 与开发资金 哈松高	1,000,000.00		1,000,000.00			与资产相关

联[2014]3号						
松北区财政局新型工业化资金 哈财企预 [2014]446号 2014年哈尔滨工业发展资金		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
龙岗科技园绿色园区补贴, 深经贸信息预算字 [2014]56号	2,901,400.00		1,780,750.37		1,120,649.63	与资产相关
海事机合开研发项目财政拨款	800,000.00		560,000.03		239,999.97	与资产相关
龙岗 特色工业园 政府补助		1,450,700.00	890,375.23		560,324.77	与资产相关
拨付专业数字通信产业基地-SMT 生产线技术改造		1,000,000.00	400,000.03		599,999.97	与资产相关
收其他科学技术财政拨款		400,000.00	279,999.98		120,000.02	与资产相关
龙岗区经济与科技发展自动化技术改造费用补助		800,000.00	159,999.96		640,000.04	与资产相关
工业园空压机及照明系统节能改造项目补助		365,000.00	91,252.95		273,747.05	与资产相关
其他	1,347,102.26	1,290,000.06	994,602.38		1,642,499.94	
合计	54,321,777.78	48,988,700.06	15,169,524.93		88,140,952.91	--

### 34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	696,515,650.00			838,679,100.00	2,504,600.00	841,183,700.00	1,537,699,350.00

其他说明：

(1) 公司于2013年8月30日召开2013年第三次临时股东大会决议通过的《关于〈海能达通信股份有限公司股票期权激励计划(草案修订稿)〉及其摘要的议案》、2013年9月5日召开第二届董事会第四次会议

审议通过的《关于向股票期权激励对象授予股票期权的议案》、2014年9月4日召开第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于股票期权激励计划首次授予第一个行权期可行权的议案》及《关于向激励对象授予预留部分股票期权的议案》，公司向163名激励对象授予股票期权共519.9万份，授予日为2013年9月5日，行权价格为18.01元/股；向11名激励对象授予52万份预留部分股票期权，授予日为2014年9月4日，授予价为28.53元。

公司2014年第一次临时股东大会决议通过2014年半年度权益分派方案，按每10股转增15股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额417,000,000股，该利润分配已于2014年9月15日实施完毕。2014年9月15日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于对股权激励计划期权数量和行权价格进行调整的议案》，公司股票期权激励计划所涉及的首期股票期权数量调整为1,299.75万股，行权价格调整为7.204元；预留部分股票期权数量调整为130万股，行权价格调整为11.412元。

2015年9月4日，公司首次授予股票期权第一个行权期已完成，第一个行权期共行权389.925万份，其中本年发生行权238.36万份，本年增加注册资本2,383,600.00元、增加资本公积23,528,525.50元。此次出资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具瑞华验字【2015】48420002号验资报告。

2015年9月7日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过《关于股票期权激励计划预留部分第一个行权期可行权的议案》，公司股票期权激励计划预留部分第一个行权期采用自主行权的方式行权，本期可行权数额为378,750份，实际行权数额121,000份，增加股本121,000元、增加资本公积602,778.00元。

(2) 公司2015年第三次临时股东大会决议通过2015年半年度权益分派方案，按每10股转增12股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额838,679,100股，每股面值1元，计增加股本人民币838,679,100元，转增基准日期为2015年9月30日，变更后注册资本为人民币1,537,578,350元。此次转增股份业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具瑞华验字[2015]48420003号验资报告。

### 35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	862,483,679.18	24,131,303.50	838,679,100.00	47,935,882.68
其他资本公积	4,959,309.48	27,303,756.67	8,853,549.48	23,409,516.67
合计	867,442,988.66	51,435,060.17	847,532,649.48	71,345,399.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：

(1) 资本溢价的本年增减变动原因详见附注七、34。

(2) 其他资本公积的本年变动数系根据公司股权激励方案确认的本期成本费用及股票行权导致的影响数，详见附注十二、股份支付。

### 36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额				期末余额
		本期所得	减：前期计入	减：所得税	税后归属	

		税前发生 额	其他综合收益 当期转入损益	费用	于母公司	于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,900,638.49	-861,193.10			-861,193.10		-3,761,831.59
外币财务报表折算差额	-2,900,638.49	-861,193.10			-861,193.10		-3,761,831.59
其他综合收益合计	-2,900,638.49	-861,193.10			-861,193.10		-3,761,831.59

### 37、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	470,835.14	1,717,505.08	1,757,008.98	431,331.24
合计	470,835.14	1,717,505.08	1,757,008.98	431,331.24

### 38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	51,551,109.35	30,957,715.03		82,508,824.38
合计	51,551,109.35	30,957,715.03		82,508,824.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

### 39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	390,274,040.55	375,458,969.89
调整后期初未分配利润	390,274,040.55	375,458,969.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	253,183,736.43	43,265,565.47
减：提取法定盈余公积	30,957,715.03	6,210,494.81
应付普通股股利	13,962,346.62	22,240,000.00
期末未分配利润	598,537,715.33	390,274,040.55

调整期初未分配利润明细:

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

#### 40、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,374,019,350.30	1,215,824,958.83	1,910,880,123.50	1,103,674,683.72
其他业务	103,537,597.74	34,036,270.45	38,502,469.86	18,390,970.30
合计	2,477,556,948.04	1,249,861,229.28	1,949,382,593.36	1,122,065,654.02

#### 41、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,169,193.01	1,027,899.19
城市维护建设税	10,320,582.70	6,062,378.23
教育费附加	7,371,844.73	4,330,270.17
其他		57,102.10
合计	18,861,620.44	11,477,649.69

其他说明:

注: 各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

#### 42、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	184,118,722.13	124,785,030.02
差旅费	58,563,344.91	54,323,126.27
物料消耗费	14,435,661.42	10,966,571.90
宣传费	39,915,124.80	35,683,696.05

运输费	15,926,964.77	15,501,321.89
业务招待费	35,335,096.02	27,554,068.84
会议费	9,339,989.83	4,452,172.68
咨询费	15,454,011.87	13,961,075.83
房租费	6,369,514.90	5,985,838.53
工程费	12,651,107.16	10,046,853.09
其他	52,289,650.69	42,958,268.84
合计	444,399,188.50	346,218,023.94

### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用支出	199,024,984.33	140,573,615.04
职工薪酬	168,312,021.44	141,911,912.06
折旧费	21,904,209.41	14,382,487.81
差旅费	4,437,129.79	5,270,834.47
业务招待费	5,303,917.73	5,186,811.04
税金	10,626,428.75	7,421,982.18
房租费	10,969,056.41	6,360,720.86
无形资产摊销	6,796,175.51	6,538,482.56
待摊费用摊销	14,498,673.39	12,591,329.86
咨询费	3,208,888.79	2,158,590.84
其他	51,870,730.91	46,838,980.10
合计	496,952,216.46	389,235,746.82

### 44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	40,154,270.16	49,862,030.73
减：利息收入	2,575,514.16	3,345,957.05
减：利息资本化金额		10,058,056.67
汇兑损益	-9,035,093.33	31,325,566.15
手续费	4,221,755.63	5,255,750.62
其他	957,881.61	460,623.19



合计	33,723,299.91	73,499,956.97
----	---------------	---------------

其他说明：

注：财务费用较上年减少54.12%，主要原因系本年度因人民币贬值导致汇兑收益较上年增加40,360,659.48元。

#### 45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	23,235,131.85	22,578,855.23
二、存货跌价损失	17,105,084.44	10,429,453.09
合计	40,340,216.29	33,008,308.32

#### 46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	395,540.00	
购买银行理财产品取得的投资收益	766,832.76	2,751,327.45
合计	1,162,372.76	2,751,327.45

#### 47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	9,488,817.49	50,780.69	9,488,817.49
其中：固定资产处置利得	9,488,817.49	50,780.69	9,488,817.49
政府补助	85,243,056.85	83,554,548.36	31,760,749.43
无法支付的款项	2,034,756.87	376,897.29	2,034,756.87
其他	2,853,215.90	931,956.85	2,853,215.90
合计	99,619,847.11	84,914,183.19	46,137,539.69

其他说明：

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
增值税退税款*1	53,482,307.42	44,312,685.17	收益
补贴收入*2	31,760,749.43	39,241,863.19	-
合计	85,243,056.85	83,554,548.36	

注：

\*1、增值税退税款

(1) 本公司增值税减免系根据国务院2011年2月28日下发的《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2011]4号文件）及财税[2011]100号文及深圳市南山区国家税务局批复和龙岗区国家税务局批复文件执行，2015年共收到增值税退税款26,705,303.68元。

(2) 本公司之子公司深圳市安智捷科技有限公司增值税减免系根据国务院2011年2月28日下发的《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2011]4号文件）及财税[2011]100号文及深圳市南山区国家税务局文件批复执行，2015年共收到增值税退税款23,788,619.57元。

(3) 本公司之子公司哈尔滨海能达科技有限公司增值税减免系根据国务院2011年2月28日下发的《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2011]4号文件）及财税[2011]100号文及黑龙江省国家税务局公告和哈尔滨市松北区国税局文件批复执行，2015年共收到增值税退税款2,988,384.17元。

\*2、补贴收入

2015年度补贴收入31,760,749.43元，主要补助收入明细如下：

(1) 本年收到2014年度深圳市工业设计创新攻关成果转化应用资助款，本期确认补贴收入2,630,000.00元；

(2) 收到深圳市经济贸易和信息化委员会“企业技改贷款贴息”补贴款，本期确认补贴收入1,290,400.00元；

(3) 收到深圳市战略性新兴产业和未来产业发展专项资金，本期确认补贴收入1,000,000.00元；

(4) 收深圳市市场监督管理局专利补贴，本期确认补贴收入495,000.00元；

(5) 收到深圳市财政委员会/（深经贸信息外贸字 2015 161号）核拨2014年四季度出口信用保险保费资助，本期确认补贴收入440,568.00元；

(6) 收到深圳市南山区财政局/2015年南山区自主创新产业发展专项资金（海外展会），本期确认补贴收入678,700.00元；

(7) 收到哈尔滨市松北区政府企业扶持资金（哈松政发[2015]7号），本期确认补贴收入4,000,000.00元；

(8) 收到深圳市经济贸易和信息化委员会/深圳市财政委员会（深经贸信息预算字[2015]125号）2015年度市软件产业和集成电路设计产业专项资金，本确认补贴收入3,004,000.00元。

本期由递延收益转入营业外收入科目共15,169,524.93元，可参阅附注七、33“递延收益”的相关内容。

#### 48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额

非流动资产处置损失合计	309,114.11	251,042.08	324,678.64
其中：固定资产处置损失	324,678.64	251,042.08	324,678.64
对外捐赠	50,650.69	1,384,765.73	50,650.69
德国子公司水灾损失	1,580,371.14		1,580,371.14
其他支出	370,420.30	150,231.56	370,420.30
合计	2,326,120.77	1,786,039.37	2,326,120.77

## 49、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	67,237,091.85	16,271,862.63
递延所得税费用	-28,545,552.02	219,296.77
合计	38,691,539.83	16,491,159.40

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	291,875,276.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	43,781,291.44
子公司适用不同税率的影响	3,975,275.49
调整以前期间所得税的影响	422,595.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,125,651.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	8,978,170.88
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-6,099,940.77
额外可扣除费用的影响	-19,491,504.81
所得税费用	38,691,539.83

## 50、其他综合收益

详见附注七、36。

**51、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,575,514.16	3,345,957.05
政府补贴款	65,579,924.56	35,382,091.46
德国子公司水灾保险赔偿款	1,708,241.02	
其他	1,144,974.88	931,956.85
合计	71,008,654.62	39,660,005.36

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用付现	92,693,171.89	91,144,221.55
销售费用付现	246,907,418.70	214,093,976.16
保证金存款的净支付	12,475,505.66	8,676,316.06
项目保证金的净支付	20,094,238.00	9,960,000.00
往来款等付现	6,644,886.81	9,926,137.55
合计	378,815,221.06	333,800,651.32

**(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款担保费及额度管理费		258,427.00
河南子公司偿还借款	7,033,900.00	5,634,425.84
预付发债费用	1,290,000.00	
合计	8,323,900.00	5,892,852.84

**52、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	253,183,736.43	43,265,565.47
加：资产减值准备	40,340,216.29	33,008,308.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,913,380.54	56,271,897.83
无形资产摊销	40,394,364.89	30,969,187.40
长期待摊费用摊销	15,615,752.43	13,723,197.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-67,134,467.79	200,261.39
财务费用（收益以“-”号填列）	31,119,176.84	62,521,717.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,162,372.76	-2,751,327.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-29,909,662.87	-2,480,727.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,269,983.29	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-262,175,062.43	-35,162,812.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-429,838,583.95	-164,023,729.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	369,700,797.08	80,795,671.43
其他	27,303,756.67	-299,138.79
经营活动产生的现金流量净额	59,621,014.66	116,038,070.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	486,185,649.19	441,367,521.63
减：现金的期初余额	441,367,521.63	487,721,088.30
现金及现金等价物净增加额	44,818,127.56	-46,353,566.67

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	486,185,649.19	441,367,521.63
其中：库存现金	289,445.74	152,799.61
可随时用于支付的银行存款	485,896,203.45	395,710,375.28
可随时用于支付的其他货币资金		45,504,346.74
三、期末现金及现金等价物余额	486,185,649.19	441,367,521.63

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	金 额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	68,863,000.00
其中：深圳市海能达天安实业有限公司	68,863,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,751.75
其中：深圳市海能达天安实业有限公司	2,751.75
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-
处置子公司收到的现金净额	68,860,248.25

### 53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	46,461,411.41	承兑、保函等保证金
固定资产	315,065,449.90	银行贷款抵押
合计	361,526,861.31	--

### 54、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	172,296,352.60
其中：美元	12,520,407.29	6.4936	81,302,516.78
欧元	6,558,906.91	7.0952	46,596,041.88
港币	4,432,285.19	0.8378	3,713,368.53
英镑	2,764,114.05	9.6159	26,579,444.30
其他	6,684,659.10		14,104,981.11
应收账款	--	--	844,660,156.16
其中：美元	80,412,413.49	6.4936	522,166,048.24
欧元	25,501,186.88	7.0952	180,936,021.15
港币	37,622,578.13	0.8378	31,520,195.96
英镑	10,102,270.57	9.6159	97,142,423.57

澳元	2,727,698.46	4.7276	12,895,467.24
长期借款	--	--	21,619,246.23
欧元	2,740,528.19	7.0952	19,444,595.61
港币	2,595,667.96	0.8378	2,174,650.62
预付账款			38,002,017.11
其中：港元	321,550.53	0.8378	269,395.03
美元	4,594,116.55	6.4936	29,832,355.23
欧元	1,033,146.97	7.0952	7,330,384.38
英镑	9,540.00	9.6159	91,735.69
其他			478,146.78
其他应收款			4,005,582.21
其中：港元	302,638.00	0.8378	253,550.12
美元	243,960.46	6.4936	1,584,181.64
欧元	261,071.98	7.0952	1,852,357.91
英镑	28,954.30	9.6159	278,421.65
其他			37,070.89
应付账款			130,440,800.20
其中：港元	11,820,603.75	0.8378	9,903,301.82
美元	15,420,868.55	6.4936	100,136,952.02
欧元	2,806,790.01	7.0952	19,914,736.48
英镑	50,521.52	9.6159	485,809.88
预收账款			9,350,359.77
其中：港元	160,500.00	0.8378	134,466.90
美元	1,396,149.84	6.4936	9,066,038.57
其他	11,820,603.75	-	149,854.30
其他应付款			3,514,248.31
其中：港元	22,000.00	0.8378	18,431.60
美元	28,983.32	6.4936	188,206.09
欧元	465,009.41	7.0952	3,299,334.77
其他	160,500.00	-	8,275.85
一年内到期的长期借款			3,483,689.39
其中：港元	2,493,342.00	0.8378	2,088,921.93
欧元	196,579.02	7.0952	1,394,767.46

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

√ 适用 □ 不适用

名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
海能达通信（香港）有限公司	香港	港币	所在国币种
HYT North America, Inc. / HYTERA AMERICA INCORPORATED	美国	美元	所在国币种
Hytera Mobilfunk GmbH	德国	欧元	所在国币种
Hytera Communications (UK) Co., Ltd	英国	英镑	所在国币种
Hytera Communications (Australia) Pty Ltd	澳大利亚	澳元	所在国币种
Hytera Communications DO BRASIL LTDA	巴西	雷亚尔	所在国币种

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

### 2、其他原因的合并范围变动

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

#### 1、深圳市海能达融资租赁有限公司

公司于2014年8月15日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于在前海投资设立融资租赁公司的议案》，同意公司使用自有资金与全资子公司海能达通信（香港）有限公司在深圳前海共同出资设立深圳市海能达融资租赁有限公司，注册资本人民币20,000万元，其中，公司出资15,000万元人民币，占注册资本的75%，香港海能达出资5,000万元人民币，占注册资本的25%。于2015年1月15日经深圳市工商行政管理局核准并颁发《企业法人营业执照》，2015年3月31日公司及海能达通信（香港）有限公司完成首次缴纳的注册资金合计人民币3,000万元，占注册资本的15%。经营范围：融资租赁业务，租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修，租赁交易咨询和担保业务。

#### 2、东莞海能达通信有限公司

公司于2014年12月2日召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于在东莞松山湖高新技术产业开发区设立子公司并购买土地使用权的议案》，同意公司使用自有资金3,300万元人民币在东莞松山湖高新技术产业开发区设立子公司，并同意在松山湖子公司设立完成后，以松山湖子公司为投资主体，在松山湖购买总面积约39,975.3平方米，总价合计不低于3,200.16万元的土地使用权用于建设松山湖研发中心和运营中心。于2015年6月30日经东莞市工商行政管理局核准并颁发《企业法人营业执照》，注册资本：3,300万元；主营业务：无线电通讯器材及配件的开发、销售，提供相关技术服务；计算机软件和通信软件开发；通信工程的咨询和相关的技术服务；视频监控系统的技术开发、销售及相关的技术咨询服务。



## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
HYT North America, Inc.	美国	美国	通信业	100.00%		投资设立
Hytera Communications (UK)Co.,Ltd	英国	英国	通信业	100.00%		投资设立
Hytera Communications (Australia)Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	通信业	100.00%		投资设立
Hytera Comunicacoes do Brasil Ltda	巴西	巴西	通信业	100.00%		投资设立
深圳市安智捷科技有限公司	深圳市	深圳市	通信业	100.00%		投资设立
哈尔滨海能达科技有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	通信业	100.00%		投资设立
海能达通信（香港）有限公司	香港	香港	通信业	100.00%		投资设立
南京海能达软件科技有限公司	南京市	南京市	通信业	99.00%	1.00%	投资设立
天津市海能达信息技术有限公司	天津市	天津市	通信业	100.00%		投资设立
HYTERA AMERICA INCORPORATED	美国	美国	通信业		100.00%	购买
Hytera Mobilfunk GmbH	德国	德国	通信业	100.00%		购买
深圳市海能达技术服务有限公司	深圳市	深圳市	通信业	100.00%		购买
深圳市海能达通信有限公司	深圳市	深圳市	通信业	100.00%		购买
深圳市海天朗科	深圳市	深圳市	通信业	100.00%		购买

技有限公司						
鹤壁天海电子信息 系统有限公司	河南省鹤壁市	河南省鹤壁市	专用设备制造业	100.00%		购买
鹤壁新元电子有 限公司	河南省鹤壁市	河南省鹤壁市	专用设备制造业		100.00%	购买
南京宙达通信技 术有限公司	南京市	南京市	通信业		100.00%	购买
深圳市运联通通 信服务有限公司	深圳市	深圳市	通信业	100.00%		购买
深圳市海能达融 资租赁有限公司	深圳市	深圳市	融资租赁业	75.00%	25.00%	投资设立
东莞海能达通信 有限公司	东莞市	东莞市	通信业	100.00%		投资设立

## 十、与金融工具相关的风险

### (1) 外汇风险

本公司合并报表的列报货币是人民币，本公司的汇率风险主要来自以非人民币结算包括美元、欧元、英镑等币种之销售和采购。本公司密切关注汇率变动对本公司经营的影响，本公司通过资产负债对冲、金融工具对冲等方式综合管理汇率风险，减少汇率波动对本公司经营的影响。

### (2) 利率风险

利率风险指由于利率变动导致公司所承担的利率总额发生变动的风险。本公司有息负债以短期、固定利率银行贷款为主，利率变动对公司存续银行贷款影响较少，但如利率上升将增加公司未来融资压力，加重利息成本支出。

### (3) 信用风险

信用风险是指交易双方的一方不履行合同义务，造成另一方发生财产损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在客户开始合作时，本公司会对客户的信用风险进行评估，包括向第三方评估机构的购买信用评级报告或向第三方保险机构购买信用保险或由本公司财务部门、业务部门综合评定。公司对每一客户授予了赊销限额，在该额度内，业务部门可以直接发货。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核及大合同签订时的实时监控来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组，并发布高风险的客户清单，处于此清单内的客户，公司财务不允许再进行交易，除非在额外批准的前提下，公司才可对其重要项目开展赊销业务，否则必须要求其提前支付所有相应款项。

### (4) 流动风险

流动性风险指公司资金的供给无法满足公司资金的需求而导致财务困境的风险。本公司持续优化现金流预测和规划体系，用于评估公司短期及中长期流动性风险；同时采取多种稳健的财务措施满足公司整体现金流需求，包括资金集中管理、保持合理的资金存量、获取充分且有效的授信额度等，公司稳健的经营性现金流和充足的银行授信额度为公司规避流动性风险提供了重要的保障。截至2015年12月31日公司已获得银行授信合计25.48亿元。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本公司无母公司，实际控制人为陈清州。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本公司无重要的合营和联营企业。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京亚洲威讯科技有限公司	实际控制人侄子控制的公司
福建省泉州市威讯电子有限公司	实际控制人侄子控制的公司
广州市舟讯通讯设备有限公司	实际控制人兄长控制的公司
泉州灵讯电子有限公司	实际控制人侄女控制的公司
泉州市鲤城区好易通通讯器材有限公司	实际控制人外甥控制的公司
泉州市鲤城中区昌龙电子配件店	实际控制人姐姐控制的个体工商户
泉州市神舟通科技有限公司	实际控制人兄长控制的公司
深圳市铭强科技有限公司	实际控制人妻子之弟弟控制的公司
深圳通信器材市场威讯经营部	实际控制人侄子控制的个体工商户
天隆创建有限公司	实际控制人妻子之弟弟控制的公司
深圳市好易通科技开发有限公司	实际控制人妻子之弟弟控制的公司
深圳市潮瀚科技有限公司	实际控制人妻子之弟弟控制的公司
泉州市中鑫通讯有限公司	实际控制人外甥控制的公司
深圳市六十一名庄贸易有限公司	实际控制人妻子之弟弟控制的公司
深圳市信腾通讯设备有限公司	实际控制人妻子之远亲控制的公司
上海舟讯电子有限公司	与广州舟讯公司为同一法定代表人的公司
深圳市海能达投资有限公司	实际控制人控制的公司
深圳市海能达天安实业有限公司	原孙公司、现为实际控制人控制的公司
深圳市海能达一号投资企业（有限合伙）	实际控制人控制的公司
深圳市海能达二号投资企业（有限合伙）	实际控制人控制的公司
深圳市海能达三号投资企业（有限合伙）	实际控制人控制的公司

深圳市海能达五号投资企业（有限合伙）	实际控制人控制的公司
深圳市海能达六号投资企业（有限合伙）	实际控制人控制的公司
深圳市海能达八号投资企业（有限合伙）	实际控制人控制的公司
深圳市海能达九号投资企业（有限合伙）	实际控制人控制的公司
陈坚强	实际控制人兄长
陈纺织	实际控制人姐姐
翁朝阳	实际控制人妻弟
陈明智	实际控制人侄子
陈瑞玲	实际控制人侄女
陈静坤	实际控制人外甥
吴长泰	实际控制人外甥

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京亚洲威讯科技有限公司	终端产品	12,474,709.68	20,000,000.00	否	3,024,650.43
广州市舟讯通讯设备有限公司	终端产品	10,409,183.37	12,000,000.00	否	251,264.96
泉州灵讯电子有限公司	终端产品			否	886,542.74
泉州市鲤城区好易通通讯器材有限公司	终端产品	418,597.62	2,000,000.00	否	1,083,835.90
深圳市信腾通讯设备有限公司	终端产品	8,087,087.64			14,258,522.09
上海舟讯电子有限公司	终端产品	12,266,465.25			5,985,208.49
	合计	43,656,043.56			25,490,024.61

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市六十一名庄贸易有限公司	购买商品	19,428.00	338,280.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市海能达技术服务 有限公司	1,000.00	2015 年 10 月 26 日		否
深圳市海能达技术服务 有限公司	2,000.00	2015 年 01 月 14 日		否
深圳市海能达技术服务 有限公司	5,000.00	2015 年 01 月 14 日		否
深圳市海能达通信有限 公司	3,000.00	2012 年 01 月 14 日		否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市海能达技术服务 有限公司、陈清州、哈 尔滨海能达科技有限公 司	35,000.00	2015 年 12 月 02 日		否
深圳市海能达技术服务 有限公司、陈清州、哈 尔滨海能达科技有限公 司	40,000.00	2015 年 04 月 29 日		否
陈清州、深圳市海能达 技术服务有限公司	30,000.00	2015 年 12 月 31 日		
陈清州、深圳市海能达 通信有限公司	21,000.00	2015 年 01 月 23 日		否
陈清州、深圳市海天朗 科技有限公司	14,000.00	2014 年 08 月 18 日		否
深圳市海能达技术服务 有限公司、陈清州、哈 尔滨海能达科技有限公 司	20,000.00	2015 年 08 月 28 日		否
陈清州	30,000.00	2015 年 11 月 25 日		否
陈清州、翁丽敏	5,000.00	2015 年 08 月 27 日		否
陈清州、深圳市海能达	9,000.00	2015 年 10 月 26 日		否

技术服务有限公司				
陈清州、深圳市海能达技术服务有限公司	11,058.50	2015 年 09 月 07 日		否
陈清州、翁丽敏	15,000.00	2015 年 02 月 28 日		否
陈清州、翁丽敏、深圳市海能达通信有限公司、深圳市海天朗科技有限公司	3,246.80	2015 年 06 月 18 日		否
陈清州、翁丽敏、深圳市海能达通信有限公司、深圳市海天朗科技有限公司	3,246.80	2015 年 09 月 01 日		否
陈清州、翁丽敏、深圳市海能达通信有限公司、深圳市海天朗科技有限公司	3,246.80	2015 年 11 月 03 日		否

### (3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市海能达投资有限公司	转让孙公司股权	68,863,000.00	

### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,445,289.20	9,396,700.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京亚洲威讯科技有限公司	7,505,469.30	75,054.69	2,517,271.60	75,518.15
应收账款	广州市舟讯通讯设备有限公司	1,354,874.69	13,548.75	266,040.39	7,981.21

应收账款	泉州市鲤城区好易通通讯器材有限公司	388,650.36	3,886.50	842,659.81	25,279.79
应收账款	深圳市信腾通讯设备有限公司	18,767,081.79	1,808,146.10	25,431,842.59	2,171,069.55
应收账款	上海舟讯电子有限公司	9,185,316.85	91,853.17	4,832,171.56	144,965.15
	合计	37,201,392.99	1,992,489.21	33,889,985.95	2,424,813.85

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市六十一名庄贸易有限公司		69,234.00

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,504,600.00
公司本期失效的各项权益工具总额	37,500.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2015 年末，公司股票期权激励计划所涉及的首期股票期权剩余数量为 2,001.615 万份，行权价格为 3.2655 元；预留部分股票期权剩余数量为 2,656.5 万股，行权价格为 5.1782 元

### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采取 B-S 模型计算单份期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	海董决字【2014】05 号第二届董事会第十一次议案
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	58,984,603.29
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	27,303,756.67

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

公司实施了一项股份期权计划（以下称“本计划”），本计划已于2013年9月5日经公司第二届董事会第四次会议审议通过。目的是为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司中高层管理人员及核心技术（业务）人员的积极性。本计划激励对象为目前公司的中高层管理人员及核心技术（业务）人员以及公司董事会认为需要进行激励的相关员工（不包括独立董事、监事）共175人。董事会已确定2013年9月5日为授予日，本计划自授予日起生效至所有股票期权行权或注销完毕之日止，本计划有效期为五年。

本计划拟授予给激励对象的激励工具为股票期权，所涉股票期权对应的股票来源为公司定向增发的股票，本次授予激励对象的股票期权数量为573.7万份权益，占总股本的2.06%，本次授予的股票期权数量为573.7万份，股票期权行权价格为每股18.14元。于授予日，公司股价为人民币23.80元/股。

在可行权日内，若达到本计划规定的行权条件，授予的股票期权自授予日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权，具体如下：

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自授予日起12个月后的首个交易日起至首次授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个行权期	自授予日起24个月后的首个交易日起至首次授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自授予日起36个月后的首个交易日起至首次授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

本计划股票期权的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响。本计划采取Black-Scholes模型计算单份期权授予日的公允价值为6.92元/股，并根据授予日的公允价值总额确认股票期权的激励成本。经测算，预计未来四年股票期权激励成本合计为3972万元，则2013年-2016年成本摊销情况见下表：

需摊销的总费用（万元）	2013年（万元）	2014年（万元）	2015年（万元）	2016年（万元）
3972	772	1920	927	353

于2013年3月30日，公司在本计划下发行在外的股份期权为5,737,000份，约为本公司当日发行在外股份的2.06%。根据本公司资本结构，如果发行在外的股份期权全部行权，将发行5,737,000股公司普通股，增加公司股本人民币5,737,000元和股本溢价人民币98,332,180元（扣除发行费用前）。

于2013年9月5日授予了5,737,000份，行权价格为人民币18.14元/股，等待期为从2013年9月5日至2014年9月4日。其中第一次行权1,721,100份，该股份期权的可行权日为2014年9月5日。

2014年9月4日，公司召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于股票期权激励计划首次授予第一个行权期可行权的议案》、《关于向激励对象授予预留部分股票期权的议案》、《关于对股权激励计划期权数量、行权价格及授予对象进行调整的议案》，鉴于部分激励对象因个人原因离职以及公司实施2012年度利润分配和2013年度利润分配，根据《海能达通信股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》的规定，同意将首次授予的股票期权激励对象人数调整为163人，股票期权的总数调整为519.9万份，行权价格调整为18.01元；同时，根据公司激励计划及公司激励计划考核管理办法的考核结果，股票期权激励计划第一个行权期的163名激励对象2013年度考核全部合格，公司董事会认为公司股票期权激励计划第一



个行权期的行权条件已满足，同意第一个行权期行权，首次授予的激励对象人数为163人，授予激励对象的股票期权总数为519.9万股，行权价格为18.01元/股，第一个行权期采用自主行权的方式；另外，同意向11名激励对象授予52万份预留部分股票期权，授予日为2014年9月4日，授予价为28.53元。

2014年9月15日，公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于对股权激励计划期权数量和行权价格进行调整的议案》，鉴于公司已实施完成2014年半年度利润分配，依据公司《股票期权激励计划（草案修订稿）》的规定，经公司股东大会授权，公司董事会对股权激励计划授予的股票期权行权价格和数量进行调整，调整后公司股票期权激励计划所涉及的首期股票期权数量调整为1,299.75万股，行权价格调整为7.204元；预留部分股票期权数量调整为130万股，行权价格调整为11.412元。

2014年9月17日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成12名离职人员获授股票期权53.8万份的注销事宜。

2014年10月17日，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成对预留部分期权数量及行权价格调整的登记工作，共涉及期权数量130万份，期权简称：海能JLC2，期权代码：037668。

2015年6月17日，公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励计划行权价格的议案》，同意公司对股权激励计划股票期权的行权价格进行调整，调整后，公司首期股票期权激励计划“首次授予未行权股票期权行权价格”由7.204元/份调整为7.184元/份。“已授予未行权预留股票期权行权价格”由11.412元/份调整为11.392元/份。

2015年9月4日，公司首次授予股票期权第一个行权期已完成，第一个行权期共计可行权389.925万份，实际行权389.925万份，剩余909.825万份将于第二个行权期和第三个行权期分别行权。

2015年9月7日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过：（1）《关于对股权激励计划预留部分期权数量及授予对象进行调整的议案》，鉴于预留部分期权授予对象离职，预留部分授予的股票期权激励对象人数调整为10人，股票期权的总数调整为126.25万份。（2）《关于股票期权激励计划预留部分第一个行权期可行权的议案》，公司股票期权激励计划预留部分第一个行权期采用自主行权的方式行权，预留部分第一个行权期为：2015年9月7日至2016年9月2日，行权价格：5.178元；本期可行权数额为378,750份。

（3）《关于股票期权激励计划首次授予股票期权和预留部分授予股票期权第二个行权期涉及标的股票递延行权的议案》，根据公司激励计划及公司激励计划考核管理办法的考核结果，认为公司未能完成股票期权激励计划首次授予股票期权和预留部分授予股票期权第二个行权期的公司业绩考核目标，首期授予股票期权的激励对象和预留部分授予股票期权在公司的第二个行权期内分别涉及3,899,250份和378,750份股票期权进行递延行权。

2015年10月12日，公司召开第二届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励计划行权价格的议案》，同意对公司股权激励计划数量和行权价格进行调整，调整后，公司股票期权激励计划所涉及的首期股票期权未行权部分的数量调整为2,001.615万股，行权价格调整为3.2655元；预留部分股票期权数量调整为277.75万股，行权价格调整为5.1782元。

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### （1）资本承诺

公司于2015年12月18日与东莞松山湖高新技术产业开发区管理委员会签订《项目投资协议》，协议约定在东莞松山湖高新技术产业开发区投资研发总部和运营中心项目，协议约定主要内容如下：1、公司在松山湖投资建设研发总部和运营中心项目，主要用作轨道交通专用调度系统研发、测试和系统集成、智慧云集成解决方案研发、政务网解决方案研发、公共应急系统研发、可视化调度系统研发、工业设计以及专业通信研发实验平台、LET宽带产品、智能终端、可穿戴设备的研发。项目投资总额不低于人民币壹拾亿元；2、公司承诺在项目用地挂牌出让公告前在松山湖已设立的独立全资子公司实缴注册资本不低于人民币陆仟壹佰捌拾陆万捌仟元。3、协议项下的项目用地位于松山湖湖南区，编号为J-30、J-32，使用年限为50年，总面积约为76,976.35平方米（实际面积以国有土地使用证登记的面积为准）。4、项目用地使用权挂牌出让交易底价参照市场评估价初步设定，最终出让底价则以市土地招拍挂领导小组审定为准。

## （2）其他承诺事项

截至2015年12月31日，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

（1）截至2015年12月31日，本公司对外开具的保函余额为人民币23,808,125.39元、美元4,272,505.50元（折人民币27,743,941.71元）、欧元850,284.82元（折人民币6,032,940.85元）、其他币种折人民币458,730.00元，合计人民币58,043,737.95元。

（2）截至2015年12月31日，本公司之子公司深圳市海能达技术有限公司对外开具的保函余额为人民币21,962,053.63元。

（3）截至2015年12月31日，本公司之子公司Hytera Mobilfun GmbH对外开具的保函余额为欧元410,903.77元（折人民币2,915,444.43元），美元147,490.47元（折人民币957,744.12元），合计为人民币3,873,188.55元。

（4）本公司之子公司天津市海能达信息技术有限公司（以下称：乙方）于2013年8月14日取得位于天津开发区东区服务外包产业园、土地面积19,321.6平米、宗地编号为津滨开（挂）G2013-007的国有建设用地使用权，暂未开工建设。于2015年12月与天津经济技术开发区土地管理局（以下称：甲方）签订《土地收回暨限期开工协议书》，协议约定：第一条 甲方依法收回上述土地的国有建设用地使用权，土地权属证书暂不注销。第二条 根据已经开发区管委会审核的，乙方出具的开工计划和开工承诺，乙方应在2016年6月前取得该地块的开工手续并按《闲置土地处置办法》达到动工开发标准。第三条 若乙方履行了第二条约定内容，甲方报经本级人民政府同意后，解除该协议。若乙方未履行第二条约定内容，甲方报经本级人民政府批准后，下达《收回国有建设用地使用权决定书》无偿收回国有建设用地使用权，公告注销土地权属证书。截至2015年12月31日，该土地使用权账面净值为8,618,959.50元。

目前，天津市海能达信息技术有限公司正在积极办理项目建设的报建手续，前期已完成项目立项、方案申报、地质勘探、规划放线等基本建设要件审批，项目主要施工服务商（设计、监理、施工单位等）均已到位，正在加紧进行施工图纸审查、消防人防报审等建设许可审批申报，预计2016年6月前可取得施工许可证并动工开发建设。

（5）截至2015年12月31日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	非公开发行不超过 364,730,848 股新股		由于募集资金投资项目建设需要一定周期，建设期间股东回报还是主要通过现有业务实现。在本次非公开发行完成后，公司股本和净资产均增加的情况下，如果发行完成当年及以后年度公司业务未获得相应幅度的增长，每股收益和加权平均净资产收益率等指标将出现一定幅度的下降。无法估计影响数。

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	50,767,582.80
-----------	---------------

## 3、其他资产负债表日后事项说明

截至2015年12月31日，本公司无需要披露的其他重要的资产负债表日后非调整事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	19,312,912.38	1.06%	19,312,912.38	100.00%	0.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,802,031,247.95	98.70%	40,847,470.60	2.27%	1,761,183,777.35	1,312,845,666.30	99.91%	51,690,084.62	3.94%	1,261,155,581.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,360,665.75	0.24%	4,360,665.75	100.00%	0.00	1,193,463.33	0.09%	1,193,463.33	100.00%	
合计	1,825,704,826.08	100.00%	64,521,048.73		1,761,183,777.35	1,314,039,129.63	100.00%	52,883,547.95		1,261,155,581.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
SIMOCO TELECOMMUNICATIONS (SOUTH ASIA) LIMITED	8,175,792.93	8,175,792.93	100.00%	停止合作,收回的可能性小
广州市宙波通讯设备有限公司	3,246,247.47	3,246,247.47	100.00%	停止合作,收回的可能性小
成都鹏业电子科技有限公司	3,057,995.98	3,057,995.98	100.00%	停止合作,收回的可能性小
厦门福伟华科技有限公司	2,965,862.00	2,965,862.00	100.00%	停止合作,收回的可能性小
迈奇通通讯设备(北京)有限公司	1,867,014.00	1,867,014.00	100.00%	停止合作,收回的可能性小
合计	19,312,912.38	19,312,912.38	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	786,082,171.16	7,860,821.71	1.00%

1 至 2 年	123,117,674.53	12,311,767.45	10.00%
2 至 3 年	43,599,320.57	8,719,864.12	20.00%
3 至 4 年	15,878,637.82	7,939,318.91	50.00%
4 至 5 年	2,139,577.26	1,711,661.81	80.00%
5 年以上	2,304,036.60	2,304,036.60	100.00%
合计	973,121,417.94	40,847,470.60	4.20%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	828,909,830.01	-	-

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,667,174.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,029,673.45

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
河北省保定市公安局	货款	539,800.00	停止合作，款项无法收回	董事长审批	否
合肥鑫广运电子有限公司	货款	533,744.00	已破产清算	董事长审批	否
河南省鲁山县公安局	货款	320,000.00	停止合作，款项无法收回	董事长审批	否
河南省宝丰县公安局	货款	280,000.00	停止合作，款项无法收回	董事长审批	否
河南省郑县公安局	货款	266,000.00	停止合作，款项无法收回	董事长审批	否

			法收回		
甘肃振华通信设备有限公司	货款	100,000.00	停止合作, 款项无法收回	董事长审批	否
呼和浩特市公安局交通警察支队	货款	102,000.00	停止合作, 款项无法收回	董事长审批	否
河北远东哈里斯通信有限公司	货款	99,997.55	停止合作, 款项无法收回	董事长审批	否
中国移动通信集团黑龙江有限公司哈尔滨分公司	货款	99,060.00	停止合作, 款项无法收回	董事长审批	否
合计	--	2,340,601.55	--	--	--

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额896,848,063.20元, 占应收账款年末余额合计数的比例49.12%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额3,148,399.43元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	661,760,420.44	99.97%	6,815,499.77	1.03%	654,944,920.67	398,981,287.29	99.95%	3,168,451.33	0.79%	395,812,835.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	182,500.00	0.03%	182,500.00	100.00%	0.00	212,500.00	0.05%	212,500.00	100.00%	
合计	661,942,920.44	100.00%	6,997,999.77		654,944,920.67	399,193,787.29	100.00%	3,380,951.33		395,812,835.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	34,632,638.57	346,326.39	1.00%
1 至 2 年	10,711,107.18	1,071,110.72	10.00%
2 至 3 年	322,408.69	64,481.74	20.00%
3 至 4 年	8,058,848.65	4,029,424.33	50.00%
4 至 5 年	1,630,195.74	1,304,156.59	80.00%
合计	55,355,198.83	6,815,499.77	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，合并范围内关联方的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	564,827,909.41	-	-

组合中，无风险组合计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
国家金库（深圳金库）	40,812,784.94	-	-	无收款风险
中国证券登记结算有限责任公司（深圳分公司）	764,527.26	-	-	无收款风险
合计	41,577,312.20	-	-	

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,621,348.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	4,300.00

## （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

合并范围内往来款	564,827,909.41	343,413,694.23
保证金及押金	47,424,819.61	22,475,540.32
应收增值税退税款	40,812,784.94	16,619,041.34
存放中登公司股本金	764,527.26	10,918,742.60
员工备用金	7,597,392.80	5,370,621.32
其他	515,486.42	396,147.48
合计	661,942,920.44	399,193,787.29

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	子公司往来款	363,740,816.17	1年以内、1-2年	54.95%	
第二名	子公司往来款	167,195,304.95	1年以内、1-2年、2-3年	25.26%	
第三名	应收增值税退税款	40,812,784.94	1年以内	6.17%	
第四名	项目保证金	30,621,078.00	1年以内、1-2年	4.63%	1,206,210.78
第五名	子公司往来款	11,290,000.00	1年以内、1-2年	1.71%	
合计	--	613,659,984.06	--	92.72%	1,206,210.78

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
国家金库（深圳金库）	应收增值税退税款	40,812,784.94	1年以内	截至报告日已收回
合计	--	40,812,784.94	--	--

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	765,169,585.18		765,169,585.18	742,669,585.18		742,669,585.18
合计	765,169,585.18		765,169,585.18	742,669,585.18		742,669,585.18



## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
Hytera Communications (UK) Co., Ltd	1,387,705.40			1,387,705.40		
深圳市安智捷科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
海能达通信（香港）有限公司	48,120,420.00			48,120,420.00		
HYT North America, Inc.	10,556,060.88			10,556,060.88		
深圳市海能达技术服务有限公司	70,800,000.00			70,800,000.00		
哈尔滨海能达科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
南京海能达软件科技有限公司	99,000,000.00			99,000,000.00		
Hytera Mobilfunk GmbH	63,275,600.00			63,275,600.00		
深圳市海能达通信有限公司	215,990,000.00			215,990,000.00		
深圳市海天朗科技有限公司	106,700,000.00			106,700,000.00		
天津市海能达信息技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
鹤壁天海电子信息有限公司	45,500,001.00			45,500,001.00		
Hytera Communications (Australia) Pty Ltd	3,075,150.00			3,075,150.00		
Hytera Comunicacoes do Brasil Ltda	5,474,647.90			5,474,647.90		
深圳市运联通通信服务有限公司	10,790,000.00			10,790,000.00		
深圳市海能达融		22,500,000.00		22,500,000.00		

融资租赁有限公司					
合计	742,669,585.18	22,500,000.00		765,169,585.18	

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,823,183,347.90	1,079,536,483.82	1,265,644,587.78	782,909,784.30
其他业务	59,431,679.37	53,385,064.96	25,632,415.71	11,138,724.88
合计	1,882,615,027.27	1,132,921,548.78	1,291,277,003.49	794,048,509.18

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	150,000,000.00	
购买银行理财产品取得的投资收益	704,465.76	2,721,648.09
合计	150,704,465.76	2,721,648.09

### 十六、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	67,530,007.79	2015 年处置收益，主要为海能达技术以投资性房地产注资天安实业后整体股权转让导致。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	31,760,749.43	除增值税退税之外的其他政府补助。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,639,351.37	
减：所得税影响额	20,561,473.88	
合计	81,368,634.71	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.88%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.06%	0.11	0.11

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司董事长签署的2015年年度报告正本。
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 3、载有瑞华会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。