

北京梅泰诺通信技术股份有限公司（合并）

审 计 报 告

大信审字[2016]第 1-00720 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告

大信审字[2016]第 1-00720 号

北京梅泰诺通信技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京梅泰诺通信技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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贵公司管理层的责任，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。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：朱劲松

中国 • 北京

中国注册会计师：虢正科

二〇一六年四月二十一日

合并资产负债表

编制单位：北京梅泰诺通信技术股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	298,399,645.71	58,826,257.74
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	五（二）	285,120.00	2,744,009.98
应收账款	五（三）	848,898,214.71	942,474,454.12
预付款项	五（四）	116,786,035.69	88,934,854.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（五）	36,940,131.51	26,290,626.91
存货	五（六）	430,500,501.36	358,562,649.33
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	1,435,382.28	
流动资产合计		1,733,245,031.26	1,477,832,852.39
非流动资产：			
可供出售金融资产	五（八）	166,145,019.18	21,739,148.42
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（九）	50,224,533.87	31,537,858.20
投资性房地产			
固定资产	五（十）	180,584,580.22	131,718,956.57
在建工程	五（十一）	35,107,573.66	7,907,452.84
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	五（十二）	24,464,547.35	24,811,674.71
开发支出	五（十三）	34,306,740.36	17,140,552.22
商誉	五（十四）	687,297,245.88	145,143,132.66
长期待摊费用	五（十五）	2,993,777.54	252,640.19
递延所得税资产	五（十六）	10,124,571.31	8,620,838.93
其他非流动资产	五（十七）	98,261,682.55	22,500,000.00
非流动资产合计		1,289,510,271.92	411,372,254.74
资产总计		3,022,755,303.18	1,889,205,107.13

法定代表人：张志勇

主管会计工作负责人：时忆东

会计机构负责人：刘玉静

合并资产负债表（续）

编制单位：北京梅泰诺通信技术股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五（十八）	308,000,000.00	338,000,000.00
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	五（十九）	120,250,480.00	7,000,000.00
应付账款	五（二十）	134,633,323.92	241,748,536.56
预收款项	五（二十一）	23,034,832.86	5,715,444.70
应付职工薪酬	五（二十二）	516,364.86	1,699,916.85
应交税费	五（二十三）	95,389,193.37	93,958,217.76
应付利息	五（二十四）	1,442,801.37	540,802.64
应付股利	五（二十五）	3,755,271.29	2,115,000.00
其他应付款	五（二十六）	161,070,695.55	63,596,877.98
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		848,092,963.22	754,374,796.49
非流动负债：			
长期借款	五（二十七）	30,000,000.00	30,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五（二十八）	66,498,314.00	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		96,498,314.00	30,000,000.00
负债合计		944,591,277.22	784,374,796.49
所有者权益：			
股本	五（二十九）	190,430,995.00	160,729,389.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十）	1,444,147,300.66	704,993,804.57
减：库存股			
其他综合收益	五（三十一）	188,622.14	5,170.66
专项储备			
盈余公积	五（三十二）	21,319,383.75	17,003,717.56
未分配利润	五（三十三）	225,098,177.83	178,542,984.01
归属于母公司所有者权益合计		1,881,184,479.38	1,061,275,065.80
少数股东权益		196,979,546.58	43,555,244.84
所有者权益合计		2,078,164,025.96	1,104,830,310.64
负债和所有者权益总计		3,022,755,303.18	1,889,205,107.13

法定代表人：张志勇

主管会计工作负责人：时忆东

会计机构负责人：刘玉静

母公司资产负债表

编制单位：北京梅泰诺通信技术股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		182,660,296.02	10,035,521.34
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		285,120.00	1,644,009.98
应收账款	十三（一）	597,610,682.74	605,698,484.28
预付款项		55,900,815.33	53,688,643.03
应收利息			
应收股利		21,739,601.97	
其他应收款	十三（二）	43,041,679.94	27,348,554.66
存货		300,930,485.27	220,785,361.01
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,202,168,681.27	919,200,574.30
非流动资产：			
可供出售金融资产		158,000,000.00	19,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（三）	1,097,694,517.87	510,704,942.20
投资性房地产			
固定资产		69,342,540.64	73,345,305.64
在建工程		5,649,393.34	5,246,007.12
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		8,219,153.24	9,399,998.88
开发支出		25,952,159.30	12,735,543.07
商誉			
长期待摊费用		2,193,170.79	252,640.19
递延所得税资产		4,268,643.49	2,934,503.76
其他非流动资产		1,000,000.00	22,500,000.00
非流动资产合计		1,372,319,578.67	656,618,940.86
资产总计		2,574,488,259.94	1,575,819,515.16

法定代表人：张志勇

主管会计工作负责人：时忆东

会计机构负责人:刘玉静

母公司资产负债表（续）

编制单位：北京梅泰诺通信技术股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		288,000,000.00	288,000,000.00
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		120,000,000.00	7,000,000.00
应付账款		44,084,924.25	75,159,409.86
预收款项		1,020,850.00	2,287,640.00
应付职工薪酬		81,433.57	279,647.33
应交税费		73,687,916.50	63,123,135.35
应付利息		1,442,801.37	540,802.64
应付股利		1,640,271.29	
其他应付款		217,668,969.01	119,385,450.20
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		747,627,165.99	555,776,085.38
非流动负债：			
长期借款		30,000,000.00	30,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		66,498,314.00	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		96,498,314.00	30,000,000.00
负债合计		844,125,479.99	585,776,085.38
所有者权益：			
实收资本（或股本）		190,430,995.00	160,729,389.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,377,906,766.04	704,820,159.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		21,319,383.75	17,003,717.56
未分配利润		140,705,635.16	107,490,163.29
所有者权益合计		1,730,362,779.95	990,043,429.78
负债和所有者权益总计		2,574,488,259.94	1,575,819,515.16

法定代表人：张志勇

主管会计工作负责人：时忆东

会计机构负责人:刘玉静

合并利润表

编制单位：北京梅泰诺通信技术股份有限公司

2015 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五（三十四）	768,049,374.06	635,659,227.90
减：营业成本	五（三十四）	538,523,597.81	447,125,941.40
营业税金及附加	五（三十五）	5,273,285.90	2,930,121.41
销售费用	五（三十六）	4,227,778.57	3,387,844.61
管理费用	五（三十七）	110,111,820.82	82,772,300.59
财务费用	五（三十八）	39,967,596.18	26,670,329.88
资产减值损失	五（三十九）	12,256,477.94	13,571,909.04
加：公允价值变动收益			
投资收益	五（四十）	934,948.59	-705,054.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		886,675.67	-705,054.49
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		58,623,765.43	58,495,726.48
加：营业外收入	五(四十一)	4,286,618.02	15,817,968.78
其中：非流动资产处置利得		20,027.48	106,838.21
减：营业外支出	五(四十二)	637,977.20	2,591,806.66
其中：非流动资产处置损失		109,458.19	2,510,685.52
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		62,272,406.25	71,721,888.60
减：所得税费用	五(四十三)	6,098,949.57	10,072,775.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		56,173,456.68	61,649,112.66
其中：归属于母公司所有者的净利润		56,496,383.86	53,376,523.97
少数股东损益		-322,927.18	8,272,588.69
五、其他综合收益的税后净额		183,451.48	44,734.63
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		183,451.48	44,734.63
（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		183,451.48	44,734.63
1.权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
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		183,451.48	44,734.63
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		56,356,908.16	61,693,847.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		56,679,835.34	53,421,258.60
归属于少数股东的综合收益总额		-322,927.18	8,272,588.69
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.352	0.332
（二）稀释每股收益		0.352	0.332

法定代表人：张志勇

主管会计工作负责人：时忆东

会计机构负责人:刘玉静

母公司利润表

编制单位：北京梅泰诺通信技术股份有限公司

2015 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		442,694,803.61	362,147,814.14
减：营业成本		349,315,871.41	292,431,832.19
营业税金及附加		2,107,200.88	646,035.78
销售费用		307,085.36	172,350.55
管理费用		40,242,011.21	38,486,664.17
财务费用		35,282,991.81	22,470,053.42
资产减值损失		7,992,266.16	5,861,471.61
加：公允价值变动收益			
投资收益	十三（五）	35,726,277.64	-705,054.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		886,675.67	-705,054.49
二、营业利润		43,173,654.42	1,374,351.93
加：营业外收入		1,926,707.45	7,842,514.27
其中：非流动资产处置利得			75,577.27
减：营业外支出		608,640.94	13,247.76
其中：非流动资产处置损失		108,640.94	8,247.76
三、利润总额		44,491,720.93	9,203,618.44
减：所得税费用		1,335,059.02	1,607,529.88
四、净利润		43,156,661.91	7,596,088.56
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.权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
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		43,156,661.91	7,596,088.56
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：张志勇

主管会计工作负责人：时忆东

会计机构负责人:刘玉静

合并现金流量表

编制单位：北京梅泰诺通信技术股份有限公司

2015 年度

单位：人民币元

项 目	附注	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		947,814,348.77	484,320,064.76
收到的税费返还		1,693,238.66	6,432,143.33
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	57,632,057.01	52,624,000.23
经营活动现金流入小计		1,007,139,644.44	543,376,208.32
购买商品、接受劳务支付的现金		673,358,501.29	577,518,946.31
支付给职工以及为职工支付的现金		69,471,292.67	57,443,301.91
支付的各项税费		41,760,634.11	21,654,975.54
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	87,464,341.43	57,675,766.41
经营活动现金流出小计		872,054,769.50	714,292,990.17
经营活动产生的现金流量净额		135,084,874.94	-170,916,781.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,312.00	397,427.02
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		3,312.00	2,397,427.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		164,364,074.02	15,704,677.45
投资支付的现金		126,572,690.76	43,484,981.76
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		43,538,956.99	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		334,475,721.77	59,189,659.21
投资活动产生的现金流量净额		-334,472,409.77	-56,792,232.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		515,924,991.48	3,375,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		230,925,000.00	
取得借款收到的现金		432,000,000.00	411,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十四）		50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		947,924,991.48	464,375,000.00
偿还债务支付的现金		395,501,686.00	300,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,864,948.81	27,573,573.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		33,473,343.07	
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十四）	58,579,349.35	21,667,076.91
筹资活动现金流出小计		520,945,984.16	349,840,649.95
筹资活动产生的现金流量净额		426,979,007.32	114,534,350.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		111,734.03	44,734.63
五、现金及现金等价物净增加额	五（四十五）	227,703,206.52	-113,129,929.36
加：期初现金及现金等价物余额	五（四十五）	54,941,862.74	168,071,792.10
六、期末现金及现金等价物余额	五（四十五）	282,645,069.26	54,941,862.74

法定代表人：张志勇

主管会计工作负责人：时忆东

会计机构负责人:刘玉静

母公司现金流量表

编制单位：北京梅泰诺通信技术股份有限公司

2015 年度

单位：人民币元

项 目	附注	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		511,775,607.45	264,520,367.53
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		113,747,639.78	60,005,257.61
经营活动现金流入小计		625,523,247.23	324,525,625.14
购买商品、接受劳务支付的现金		406,471,337.79	380,028,458.62
支付给职工以及为职工支付的现金		30,936,853.54	22,142,181.58
支付的各项税费		12,276,321.91	6,450,614.13
支付其他与经营活动有关的现金		76,401,123.54	32,392,204.03
经营活动现金流出小计		526,085,636.78	441,013,458.36
经营活动产生的现金流量净额		99,437,610.45	-116,487,833.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		13,100,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,200.00	397,427.02
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		13,103,200.00	397,427.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,368,431.76	4,609,612.09
投资支付的现金		127,082,900.00	48,049,960.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		84,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		213,451,331.76	52,659,572.09
投资活动产生的现金流量净额		-200,348,131.76	-52,262,145.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		284,999,991.48	
取得借款收到的现金		412,000,000.00	358,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		696,999,991.48	408,000,000.00
偿还债务支付的现金		345,501,686.00	279,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,253,841.59	23,978,509.67
支付其他与筹资活动有关的现金		58,579,349.35	4,287,076.91
筹资活动现金流出小计		435,334,876.94	307,965,586.58
筹资活动产生的现金流量净额		261,665,114.54	100,034,413.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		160,754,593.23	-68,715,564.87
加：期初现金及现金等价物余额		6,151,126.34	74,866,691.21
六、期末现金及现金等价物余额		166,905,719.57	6,151,126.34

法定代表人：张志勇

主管会计工作负责人：时忆东

会计机构负责人:刘玉静

合并股东权益变动表

编制单位：北京梅泰诺通信技术股份有限公司

2015 年度

单位：人民
币元

项 目	本 期												
	归属于母公司股东权益										少数股东 权益	股东 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	未分配利润			小计
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	160,729,389.00				704,993,804.57		5,170.66		17,003,717.56	178,542,984.01	1,061,275,065.80	43,555,244.84	1,104,830,310.64
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	160,729,389.00				704,993,804.57		5,170.66		17,003,717.56	178,542,984.01	1,061,275,065.80	43,555,244.84	1,104,830,310.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	29,701,606.00				739,153,496.09		183,451.48		4,315,666.19	46,555,193.82	819,909,413.58	153,424,301.74	973,333,715.32
（一）综合收益总额							183,451.48			56,496,383.86	56,679,835.34	-322,927.18	56,356,908.16
（二）股东投入和减少资本	29,701,606.00				739,153,496.09						768,855,102.09	187,220,571.99	956,075,674.08
1.股东投入的普通股	29,781,606.00				736,304,096.09						766,085,702.09	226,150,000.00	992,235,702.09
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	-80,000.00				2,849,400.00						2,769,400.00		2,769,400.00
4.其他												-38,929,428.01	-38,929,428.01
（三）利润分配									4,315,666.19	-9,941,190.04	-5,625,523.85	-33,473,343.07	-39,098,866.92
1.提取盈余公积									4,315,666.19	-4,315,666.19			
2.对股东的分配										-5,625,523.85	-5,625,523.85	-33,473,343.07	-39,098,866.92
3.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	190,430,995.00				1,444,147,300.66		188,622.14		21,319,383.75	225,098,177.83	1,881,184,479.38	196,979,546.58	2,078,164,025.96

法定代表人： 张志勇

主管会计工作负责人： 时忆东

会计机构负责人： 刘玉静

合并股东权益变动表

编制单位：北京梅泰诺通信技术股份有限公司

2015 年
度

单位：人民币元

项 目	上 期												
	归属于母公司股东权益											少数股东 权益	股东 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	未分配利润	小计		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	160,809,389.0 0				698,788,304.57		-39,563.97		16,244,108.7 0	131,554,394.1 5	1,007,356,632.45	31,907,656.1 5	1,039,264,288.60
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	160,809,389.0 0				698,788,304.57		-39,563.97		16,244,108.7 0	131,554,394.1 5	1,007,356,632.45	31,907,656.1 5	1,039,264,288.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-80,000.00				6,205.5 00.00		44,734.63		759,608.86	46,988,589.86	53,918,433.35	11,647,588.6 9	65,566,022.04
（一）综合收益总额							44,734.63			53,376,523.97	53,421,258.60	8,272,588.69	61,693,847.29
（二）股东投入和减少资本	-80,000.00				6,205.5 00.00						6,125,500.00	3,375,000.00	9,500,500.00
1.股东投入的普通股												3,375,000.00	3,375,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额	-80,000.00				6,205.5 00.00						6,125,500.00		6,125,500.00
4.其他													
（三）利润分配									759,608.86	-6,387,934.11	-5,628,325.25		-5,628,325.25
1.提取盈余公积									759,608.86	-759,608.86			
2.对股东的分配										-5,628,325.25	-5,628,325.25		-5,628,325.25
3.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	160,729,389.0 0				704,993,804.57		5,170.66		17,003,717.5 6	178,542,984.0 1	1,061,275,065.80	43,555,244.8 4	1,104,830,310.60

法定代表人： 张志勇

主管会计工作负责人:

时忆东

会计机构负责人:

刘玉静

母公司股东权益变动表

编制单位：北京梅泰诺通信技术股份有限公司

2015 年度

单位：人民币元

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	股东权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	160,729,389.00				704,820,159.93				17,003,717.56	107,490,163.29	990,043,429.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,729,389.00				704,820,159.93				17,003,717.56	107,490,163.29	990,043,429.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	29,701,606.00				673,086,606.11				4,315,666.19	33,215,471.87	740,319,350.17
（一）综合收益总额										43,156,661.91	43,156,661.91
（二）股东投入和减少资本	29,701,606.00				673,086,606.11						702,788,212.11
1.股东投入的普通股	29,781,606.00				670,237,206.11						700,018,812.11
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	-80,000.00				2,849,400.00						2,769,400.00
4.其他											
（三）利润分配									4,315,666.19	-9,941,190.04	-5,625,523.85
1.提取盈余公积									4,315,666.19	-4,315,666.19	
2.对股东的分配										-5,625,523.85	-5,625,523.85
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	190,430,995.00				1,377,906,766.04				21,319,383.75	140,705,635.16	1,730,362,779.95

法定代表人： 张志勇

主管会计工作负责人： 时忆东

会计机构负责人： 刘玉静

母公司股东权益变动表

编制单位：北京梅泰诺通信技术股份有限公司

2015 年度

单位：人民币元

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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,809,389.00				698,614,659.93				16,244,108.70	106,282,008.84	981,950,166.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,809,389.00				698,614,659.93				16,244,108.70	106,282,008.84	981,950,166.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-80,000.00				6,205,500.00				759,608.86	1,208,154.45	8,093,263.31
（一）综合收益总额										7,596,088.56	7,596,088.56
（二）股东投入和减少资本	-80,000.00				6,205,500.00						6,125,500.00
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	-80,000.00				6,205,500.00						6,125,500.00
4.其他											
（三）利润分配									759,608.86	-6,387,934.11	-5,628,325.25
1.提取盈余公积									759,608.86	-759,608.86	
2.对股东的分配										-5,628,325.25	-5,628,325.25
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	160,729,389.00				704,820,159.93				17,003,717.56	107,490,163.29	990,043,429.78

法定代表人： 张志勇

主管会计工作负责人

时忆东

会计机构负责人：

刘玉静

北京梅泰诺通信技术股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）北京梅泰诺通信技术股份有限公司（前身为北京梅泰诺通信工业技术有限公司，于 2009 年 3 月 9 日经北京市工商行政管理局批准整体变更为股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”）成立于 2004 年 9 月 10 日，由北京市工商行政管理局西城分局批准设立，取得 110102007479115 号企业法人营业执照。

注册地：北京市西城区新街口外大街 28 号主楼 302 室（德胜园区）

法定代表人：张志勇

经营期限：长期

（二）公司所属行业为通信塔行业，本公司经批准的经营范围：许可经营项目：生产广播通信铁塔及桅杆产品；以下项目限分公司经营：生产输电线路铁塔产品。一般经营项目：技术推广；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

（三）本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 4 月 21 日决议批准。

（四）本年度合并财务报表范围

本公司 2015 年度纳入合并范围的二级子公司共 12 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围较上年度发生变化。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：公司至本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）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、2015 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有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。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本

公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和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；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；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项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	将应收账款余额大于 100 万元，其他应收款余额大于 100 万元的应收款项划分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	逐项进行减值测试，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。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合 1	将单项金额不重大的应收款项以账龄作为风险特征组合，并按组合在资产负债表日余额的一定比例计提坏账准备。
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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 或 5	1 或 5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	100	100
4 至 5 年	100	100
5 年以上	100	100

注：2015 年收购合并日月同行信息技术（北京）有限公司，该公司业务类型与本公司存在差异，应收账款 1 年以内计提比例为 5%。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	对于存在明显减值迹象的应收款项单独计提坏账准备,计提依据是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。

（十二）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按

照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十三）划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

（十四）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享

控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十五）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十六）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
电子设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十七）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十八）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十九） 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（二十） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值

迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

(二十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十三) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十四) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十五) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司具体销售商品收入确认方法为：获取甲方负责通信塔采购业务的网络建设部或者采购部等类似机构的确认函，确认本公司已安装并初步验收的塔的类型、数量。再依据合同约定的单价计算得到当期实现的收入。

2、提供劳务

在同时满足以下条件时确认收入的实现：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司具体提供劳务收入的确认方法为：对于合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按进度确认收入；对于合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，根据客户验收情况确认收入。其中，通信塔安装的劳务收入的确认方法为获取甲方负责通信塔采购业务的网络建设部或者采购部等类似机构的确认函（与销售商品为同一确认函），确认在报告期已安装并初步验收的铁塔的类型、数量，本公司再依据合同约定的安装价格计算得到当期实现的安装收入；通信塔检测的劳务收入的确认方法为依据本公司与甲方签订的合同，在提交检测报告时一次性确认劳务收入。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ①与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十六) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十八) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%、6%
营业税	应税营业收入	5%、3%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在执行不同企业所得税税率纳税主体如下：

纳税主体名称	所得税税率
北京梅泰诺通信技术股份有限公司	15%
江苏健德铁塔有限公司	15%
浙江金之路信息科技有限公司	15%
日月同行信息技术（北京）有限公司	15%
北京鼎元信广科技发展有限公司	12.50%

(二) 重要税收优惠及批文

1、增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号），本公司子公司浙江金之路信息科技有限公司、北京鼎元信广科技发展有限公司符合该通知的软件产品，享受增值税既征既退的政策。

2、所得税

本公司于 2014 年 10 月 30 日再次被认定为高新技术企业，并获得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR201411000779。根据 2008 年 1 月 1 日执行的企业所得税法规定，被认定为高新技术企业后本公司仍享受 15% 的优惠税率。

本公司子公司北京鼎元信广科技发展有限公司于 2011 年 9 月被认定为软件企业，证书编号为京 R-2011-0529。根据《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（2008）1 号]文件和《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》[国发(2011)4 号]文件规定，北京鼎元信广科技发展有限公司自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。北京鼎元信广科技发展有限公司 2015 年度减半征收企业所得税。

本公司子公司江苏健德铁塔有限公司于 2012 年 11 月 5 日被认定为高新技术企业，并获得了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR201232001700。根据 2008 年 1 月 1 日执行的企业所得税法规定，被认定为高新技术企业后江苏健德铁塔有限公司 2015 年度享受 15% 的优惠税率。

本公司子公司浙江金之路信息科技有限公司于 2014 年 9 月 29 日再次被认定为高新技术企业，并获得了由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR201433000083。根据 2008 年 1 月 1 日执行的企业所得税法规定，被认定为高新技术企业后浙江金之路信息科技有限公司 2015 年度享受 15% 的优惠税率。

本公司子公司日月同行信息技术（北京）有限公司于 2014 年 10 月 30 日被北京市科学技术委员会认定为高新技术企业，企业所得税率减按 15% 计缴，有效期三年。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	4,374,476.61	1,256,603.24
银行存款	215,466,807.04	50,260,914.65
其他货币资金	78,558,362.06	7,308,739.85
合计	298,399,645.71	58,826,257.74
其中：存放在境外的款项总额		

注：截至 2015 年 12 月 31 日，公司存在超过 3 个月以上的保函保证金及信用证保证金 15,754,576.45 元，除此之外无其他使用权受限货币资金。

（二）应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0.00	0.00
商业承兑汇票	285,120.00	2,744,009.98

类别	期末余额	期初余额
合计	285,120.00	2,744,009.98

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	897,532,434.10	100.00	48,634,219.39	5.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	897,532,434.10	100.00	48,634,219.39	5.42

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	978,973,740.39	100.00	36,499,286.27	3.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	978,973,740.39	100.00	36,499,286.27	3.73

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	586,448,131.60	1.12	6,575,979.75	706,740,061.58	1.00	7,067,400.63
1 至 2 年	225,009,687.89	10.00	22,500,968.79	257,059,277.93	10.00	25,705,927.79
2 至 3 年	83,146,679.70	20.00	16,629,335.94	14,310,553.78	20.00	2,862,110.75
3 至 4 年	2,272,382.81	100.00	2,272,382.81	361,251.50	100.00	361,251.50
4 至 5 年	152,956.50	100.00	152,956.50	85,737.27	100.00	85,737.27
5 年以上	502,595.60	100.00	502,595.60	416,858.33	100.00	416,858.33
合计	897,532,434.10		48,634,219.39	978,973,740.39		36,499,286.27

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
第一名	91,158,377.24	10.16	4,955,282.78

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
第二名	25,113,403.25	2.80	251,134.03
第三名	22,265,165.77	2.48	222,651.66
第四名	21,820,796.22	2.43	2,182,079.62
第五名	20,332,106.26	2.27	798,887.36
合计	180,689,848.74	20.14	8,410,035.45

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	96,800,226.19	82.89	79,816,345.36	89.75
1 至 2 年	17,503,081.65	14.99	4,460,862.20	5.02
2 至 3 年	1,226,402.06	1.05	3,109,303.15	3.50
3 年以上	1,256,325.79	1.07	1,548,343.60	1.73
合计	116,786,035.69	100.00	88,934,854.31	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
北京梅泰诺通信技术股份有限公司	北京世通信择科技有限公司	1,750,000.00	1-2 年	未到结算期
北京梅泰诺通信技术股份有限公司	重庆嘉志金属材料有限公司	1,400,000.00	1-2 年	未到结算期
北京梅泰诺通信技术股份有限公司	长春圣基劳务有限公司	1,147,982.19	1-2 年	尚未办理结算
合计		4,297,982.19	—	

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
华为技术有限公司	8,734,144.00	7.48
四川省厚德劳务有限公司	4,181,587.95	3.58
天津市津通电力铁塔制造有限公司	3,617,534.10	3.10
北京世通信择科技有限公司	3,050,000.00	2.61
唐山市丰润区中祥金属结构制造有限公司	2,679,985.00	2.29
合计	22,263,251.05	19.06

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,600,000.00	24.50	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	29,588,819.68	75.50	2,248,688.17	7.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	39,188,819.68	100.00	2,248,688.17	5.74

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,400,000.00	8.76		
按组合计提坏账准备的其他应收款	25,012,317.08	91.24	1,121,690.17	4.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				-
合计	27,412,317.08	100.00	1,121,690.17	4.09

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
北京九华山庄集团股份有限公司	2,400,000.00		1-2 年		租房押金 无减值事由
中关村科技租赁有限公司	7,200,000.00		1 年以内		保证金
合计	9,600,000.00				

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	21,036,759.15	1.03	217,201.27	20,593,149.05	1.00	205,367.44
1 至 2 年	6,028,698.41	10.00	602,869.84	2,542,345.49	10.00	254,234.55
2 至 3 年	1,368,431.33	20.00	273,686.27	1,518,417.95	20.00	303,683.59
3 至 4 年	891,546.20	100.00	891,546.20	111,590.00	100.00	111,590.00
4 至 5 年	22,540.00	100.00	22,540.00	244,524.59	100.00	244,524.59
5 年以上	240,844.59	100.00	240,844.59	2,290.00	100.00	2,290.00
合计	29,588,819.68		2,248,688.17	25,012,317.08		1,121,690.17

1、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	11,807,453.71	9,618,308.15
员工借款	9,597,632.73	10,217,633.48
工程借款	142,664.09	40,226.19
押金	9,892,590.00	2,464,730.00
其他	7,748,479.15	5,071,419.26
合计	39,188,819.68	27,412,317.08

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中关村科技租赁有限公司	保证金	7,200,000.00	1 年以内	18.37	
北京九华山庄集团股份有限公司	押金	2,400,000.00	1-2 年	6.12	
中国电信股份有限公司重庆分公司	投标保证金	729,000.00	1-2 年	1.86	72,900.00
中国电信股份有限公司陕西分公司	投标保证金	650,000.00	1-2 年	1.66	65,000.00
中国移动通信集团辽宁有限公司	投标保证金	630,000.00	1-2 年	1.61	63,000.00
合计		11,609,000.00	—	29.62	200,900.00

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	47,690,649.83	-	47,690,649.83	45,262,631.87	-	45,262,631.87
在产品	40,369,052.40	-	40,369,052.40	43,650,829.68	-	43,650,829.68
库存商品	342,440,799.13	-	342,440,799.13	269,649,187.78	-	269,649,187.78
合计	430,500,501.36	-	430,500,501.36	358,562,649.33	-	358,562,649.33

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
应交税费重分类	1,435,382.28	
合计	1,435,382.28	

(八) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	166,145,019.18		166,145,019.18	21,739,148.42		21,739,148.42
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	166,145,019.18		166,145,019.18	21,739,148.42		21,739,148.42
合计	166,145,019.18		166,145,019.18	21,739,148.42		21,739,148.42

2、期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				跌价准备				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		
北京众联亨付科技股份有限公司	1,500,000.00	30,000,000.00		31,500,000.00					15.28	
拉卡拉支付有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00					0.50	
拉卡拉（北京）信用管理有限公司		7,500,000.00		7,500,000.00					10.80	
北京创金兴业投资中心（有限合伙）	3,000,000.00	4,000,000.00		7,000,000.00					4.06	
北京外圈信息技术有限公司	454,166.66			454,166.66					19.00	
上海锦阜投资管理中心（有限合伙）		97,000,000.00		97,000,000.00					32.33	
TEEC ANGEL FUND	1,784,981.76	61,630.76		1,846,612.52					3.02	
GEM ventures fund		5,844,240.00		5,844,240.00					25.00	
合计	21,739,148.42	144,405,870.76		166,145,019.18						

(九) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
成都军通通信股份有限公司	29,893,319.01			1,030,459.45						30,923,778.46	
深圳市黄丰科技网络科技有限公司		17,800,000.00								17,800,000.00	
北京芄柏信息技术有限公司	1,644,539.19			-143,783.78						1,500,755.41	
小计	31,537,858.20	17,800,000.00	-	886,675.67						50,224,533.87	
合计	31,537,858.20	17,800,000.00	-	886,675.67						50,224,533.87	

(十) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	118,248,637.03	12,337,973.62	19,500,055.69	18,370,820.31	2,000,386.76	170,457,873.41
2.本期增加金额	57,751,907.98	2,015,897.43	3,777,622.22	947,867.89	216,594.26	64,709,889.78
(1) 购置	26,626,682.92	2,015,897.43	3,777,622.22	883,778.89	157,789.26	33,461,770.72
(2) 在建工程转入	4,946,606.86	-	-	-	-	4,946,606.86
(3) 企业合并增加	26,178,618.20	-	-	64,089.00	58,805.00	26,301,512.20
3.本期减少金额	-	140,569.11	498,835.00	126,745.41	19,898.00	786,047.52
(1) 处置或报废	-	140,569.11	498,835.00	126,745.41	19,898.00	786,047.52
4.期末余额	176,000,545.01	14,213,301.94	22,778,842.91	19,191,942.79	2,197,083.02	234,381,715.67
二、累计折旧						-
1.期初余额	18,550,484.85	7,206,570.26	6,497,738.00	5,089,045.13	1,395,078.60	38,738,916.84
2.本期增加金额	8,285,271.91	1,893,170.95	3,669,204.01	1,144,510.74	370,209.10	15,362,366.71
(1) 计提	6,121,985.82	1,893,170.95	3,669,204.01	1,120,958.70	359,269.32	13,164,588.80
(2) 企业合并增加	2,163,286.09	-	-	23,552.04	10,939.78	2,197,777.91
3.本期减少金额	-	13,354.08	172,428.81	110,175.12	8,190.09	304,148.10
(1) 处置或报废	-	13,354.08	172,428.81	110,175.12	8,190.09	304,148.10
4.期末余额	26,835,756.76	9,086,387.13	9,994,513.20	6,123,380.75	1,757,097.61	53,797,135.45
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	149,164,788.25	5,126,914.81	12,784,329.71	13,068,562.04	439,985.41	180,584,580.22
2.期初账面价值	99,698,152.18	5,131,403.36	13,002,317.69	13,281,775.18	605,308.16	131,718,956.57

(十一) 在建工程

1、在建工程基本情况

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
智慧灯杆项目	5,649,393.34		5,649,393.34	5,246,007.12		5,246,007.12
EMC 项目	2,653,179.72		2,653,179.72	2,653,179.72		2,653,179.72
长春铁塔租赁项目（吉林基础）	8,266.00		8,266.00	8,266.00		8,266.00

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
白城地区通信铁塔（吉林基础）	782,655.00		782,655.00			-
通信塔建设（吉林）	26,014,079.60		26,014,079.60			
合计	35,107,573.66	-	35,107,573.66	7,907,452.84	-	7,907,452.84

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	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
智慧灯杆项目	6,000,000.00	5,246,007.12	403,386.22			5,649,393.34	94.16	94				自筹
EMC 项目	2,700,000.00	2,653,179.72				2,653,179.72	98.27	98				自筹
长春铁塔租赁项目（吉林基础）	9,000.00	8,266.00				8,266.00	91.84	90				自筹
白城地区通信铁塔（吉林基础）	9,600,000.00		782,655.00			782,655.00	8.15	20				自筹
通信塔建设（吉林）	39,014,208.51		30,960,686.46	4,946,606.86		26,014,079.60	79.36	80				自筹
合计	—	7,907,452.84	32,146,727.68	4,946,606.86	-	35,107,573.66						

（十二） 无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	8,647,021.90	-	28,585,508.24	2,762,561.25	39,995,091.39
2.本期增加金额			2,013,717.32	91,270.44	2,104,987.76
(1)购置			-	91,270.44	91,270.44
(2)内部研发			2,013,717.32		2,013,717.32
(3)企业合并增加					-
3.本期减少金额					-
(1)处置					-
4.期末余额	8,647,021.90	-	30,599,225.56	2,853,831.69	42,100,079.15
二、累计摊销					-
1.期初余额	779,182.51	-	13,811,809.42	592,424.75	15,183,416.68
2.本期增加金额	64,162.30	-	2,072,685.78	315,267.04	2,452,115.12
(1)计提	64,162.30	-	2,072,685.78	315,267.04	2,452,115.12
3.本期减少金额					-
(1)处置					-
4.期末余额	843,344.81	-	15,884,495.20	907,691.79	17,635,531.80
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	7,803,677.09	-	14,714,730.36	1,946,139.90	24,464,547.35
2.期初账面价值	7,867,839.39		14,773,698.82	2,170,136.50	24,811,674.71

(十三) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额	资本化开始时间	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产				
YF001-共建共享项目	3,227,405.78	2,400.00				3,229,805.78	2013 年	可行性研究报告	进行中
通信铁塔健康安全远程监控	9,508,137.29	1,874,552.01				11,382,689.30	2013 年	可行性研究报告	进行中
YF011-企业应用管理系统基础模块	-	1,551,741.94				1,551,741.94	2015 年	可行性研究报告	进行中
YF012-通信铁塔远程智能控制及信息管理系统	-	1,249,151.79				1,249,151.79	2015 年	可行性研究报告	进行中
YF013-研发项目管理系统	-	3,238,509.29				3,238,509.29	2015 年	可行性研究报告	进行中
YF014-铁塔资源管理及运营支撑系统	-	3,245,067.07				3,245,067.07	2015 年	可行性研究报告	进行中
YF015-塔桅事业部项目管理系统	-	2,055,194.13				2,055,194.13	2015 年	可行性研究报告	进行中
鼎元软件系统		2,013,717.32			2,013,717.32			可行性研究报告	已完成
雨露计划管理与服务系统	1,037,865.52	3,937,710.91				4,975,576.43	2013 年	可行性研究报告	进行中
全国生鲜乳收购站自动化监测信息平台	992,274.23	8,168.00				1,000,442.23	2013 年	可行性研究报告	进行中
贫困村村级发展互助资金自动化监管平台项目	-	3,693.00				3,693.00	2015 年	可行性研究报告	进行中
一体化基站	2,374,869.40					2,374,869.40	2013 年		审批中
合计	17,140,552.22	19,179,905.46	-		2,013,717.32	34,306,740.36			

(十四) 商誉

1、商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
北京鼎元信广科技发展有限公司	55,600,760.30			55,600,760.30
浙江金之路信息科技有限公司	89,242,372.36			89,242,372.36
杭州飞梦科技有限公司	300,000.00			300,000.00
吉林中胜通信设备安装有限公司	-	27,700,561.64		27,700,561.64
日月同行信息技术（北京）有限公司	-	514,453,551.58		514,453,551.58
合计	145,143,132.66	542,154,113.22		687,297,245.88

重要商誉减值测试说明：

1. 北京鼎元信广科技发展有限公司：根据中京民信(北京)资产评估有限公司关于北京梅泰诺通信技术股份有限公司商誉减值测试项目资产评估报告[京信评报字(2016)第 109 号]

结论：截止 2015 年 12 月 31 日，委托评估的北京鼎元信广科技发展有限公司的全部主营业务经营性资产及负债所形成的资产组，在持续经营等假设前提条件下，以为北京梅泰诺通信技术股份有限公司准备财务报告需进行商誉减值测试提供价值参考为目的之评估值为 9,417.84 万元，纳入本次评估范围的净资产账面价值为 3,777.90 万元，评估值比净资产账面值增值 5,639.94 万元，增值率 149.29 %，故判断商誉未出现减值；

2. 浙江金之路信息科技有限公司：以未来实体自由现金流量现值进行测算，未来 5-10 年，预期销售增长率按 20%计算，折现率为 15%，经测算，基期 2015 年 12 月 31 日未来实体自由现金流量现值为 31,996.50 万元，经计算 2015 年 12 月 31 日实体 CGU 运营资产主要运营+商誉实际值为 31,493.10 万元，增值 503.40 万元，故判断商誉未出现减值；

3. 日月同行信息技术（北京）有限公司：以未来实体自由现金流量现值进行测算，未来 5-10 年，预期销售增长率按 15%-3%计算，折现率为 15%，经测算，基期 2015 年 12 月 31 日未来实体自由现金流量现值为 66,481.39 万元，经计算 2015 年 12 月 31 日实体 CGU 运营资产主要运营+商誉实际值为 57,461.62 万元，增值 9,019.77 万元，故判断商誉未出现减值；

4. 吉林中胜通信设备安装有限公司：以未来实体自由现金流量现值进行测算，未来 5-10 年，预期销售增长率按 15%-3%计算，折现率为 15%，经测算，基期 2015 年 12 月 31 日未来实体自由现金流量现值为 19,511.19 万元，经计算 2015 年 12 月 31 日实体 CGU 运营资产主要运营+商誉实际值为 9,392.80 万元，增值 10,118.39 万元，故判断商誉未出现减值；

（十五） 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费(本部)	252,640.19		151,584.12		101,056.07
九华山庄房租费（2014.03-2044.02）		801,360.00	30,000.00		771,360.00
新办公楼装修（吉林基础）		653,114.46	126,489.99		526,624.47
办公室装修费（吉林）		245,000.00	40,833.36		204,166.64
房屋装修费（日月同行）		104,723.40	34,907.76		69,815.64
中关村科技租赁有限公司 3 年租赁费顾问费（2015.7.-2018.6）		1,485,849.06	165,094.34		1,320,754.72
合计	252,640.19	3,290,046.92	548,909.57	-	2,993,777.54

（十六） 递延所得税资产、递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	8,967,431.55	50,740,432.67	6,826,663.08	37,591,729.23
合并报表抵消未实现的内部损益	940,719.55	6,271,463.67	1,713,055.45	11,420,369.64
应付利息	216,420.21	1,442,801.37	81,120.40	540,802.64
小 计	10,124,571.31	58,454,697.71	8,620,838.93	49,552,901.51
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入资本公积的可供出售金融资产公 允价值变动				
小计				

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	56,150.87	29,247.21
合 计	56,150.87	29,247.21

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付投资款	2,800,000.00	22,500,000.00
收购通信铁塔	95,461,682.55	
合 计	98,261,682.55	22,500,000.00

注：收购通信铁塔，业务运营模式为收购后对外租赁获取收益；初始购入时计价包括购入资产原值和通信基站维护费两项金额合计，资产折旧计提方式：按照收入、成本配比原则进行折旧计提，即本年该类资产产生收入后，按照资产原值/20 年进行计提折旧确认本年成本，该项资产无残值。

(十八) 短期借款

1、 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	-	52,900,000.00
抵押借款	168,000,000.00	187,100,000.00
保证借款	20,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	120,000,000.00	48,000,000.00
合 计	308,000,000.00	338,000,000.00

(十九) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	120,250,480.00	7,000,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	120,250,480.00	7,000,000.00

(二十) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	98,992,177.36	195,991,364.09
1 至 2 年	28,870,443.75	19,368,715.69
2 至 3 年	4,892,991.87	25,669,830.33
3 年以上	1,877,710.94	718,626.45
合计	134,633,323.92	241,748,536.56

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
成都军通通信股份有限公司	7,129,549.16	合同待执行
大唐微电子技术有限公司	963,729.43	合同待执行
江苏景灿钢杆有限公司	682,808.74	合同待执行
天津市津通电力铁塔制造有限公司	1,843,542.68	合同待执行
天津市同鑫旺运输有限公司	820,416.90	合同待执行
合计	11,440,046.91	

(二十一) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	21,942,874.25	5,473,176.70
1 年以上	1,091,958.61	242,268.00
合计	23,034,832.86	5,715,444.70

账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
北京芑柏信息技术有限公司	960,000.00	合同未执行完毕
合计	960,000.00	

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,715,011.05	64,002,466.68	65,234,012.61	483,465.12
二、离职后福利-设定提存计划	-15,094.20	5,149,923.13	5,101,929.19	32,899.74
三、辞退福利	-	5,000.00	5,000.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,699,916.85	69,157,389.81	70,340,941.80	516,364.86

2、 短期职工薪酬情况

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	1,719,630.69	55,865,230.47	57,200,979.33	383,881.83
2.职工福利费	-	701,510.04	701,510.04	-
3.社会保险费	-3,223.64	3,283,149.14	3,261,775.78	18,149.72
其中：医疗保险费	-3,301.00	2,779,464.99	2,760,292.77	15,871.22
工伤保险费	17.68	299,276.63	298,323.17	971.14
生育保险费	59.68	204,407.52	203,159.84	1,307.36
4.住房公积金	-1,396.00	2,677,403.04	2,676,007.04	-
5.工会经费和职工教育经费	-	1,331,464.02	1,250,030.45	81,433.57
6.短期带薪缺勤	-	-	-	-
7.短期利润分享计划	-	-	-	-
8.其他	-	143,709.97	143,709.97	-
合计	1,715,011.05	64,002,466.68	65,234,012.61	483,465.12

3、 设定提存计划情况

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	-14,657.60	4,842,832.33	4,798,178.33	29,996.40
2、失业保险费	-436.60	307,090.80	303,750.86	2,903.34
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-15,094.20	5,149,923.13	5,101,929.19	32,899.74

(二十三) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	67,391,422.89	65,843,398.20
营业税	2,435,024.56	2,190,437.06
企业所得税	10,059,756.35	13,813,121.07
城市维护建设税	2,959,834.68	2,499,284.90

税种	期末余额	期初余额
个人所得税	9,589,608.28	7,514,540.33
教育费附加	1,484,450.79	1,138,608.31
地方教育发展	1,170,087.22	732,867.95
其他税费	299,008.60	225,959.94
合计	95,389,193.37	93,958,217.76

(二十四) 应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,442,801.37	540,802.64
合计	1,442,801.37	540,802.64

(二十五) 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
普通股股利	3,755,271.29	2,115,000.00	
合计	3,755,271.29	2,115,000.00	

(二十六) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	151,663,195.46	4,501,920.06
员工借款	2,895,917.41	7,969,031.12
股东借款	-	50,000,000.00
工会经费	797,750.97	519,683.58
增发费用	1,639,355.30	260,939.74
其他	4,074,476.41	345,303.48
合计	161,070,695.55	63,596,877.98

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
长春中驰电子信息有限公司	128,416.24	待结算
南京华安物流有限公司	100,000.00	待结算
北京海亚信泰科技有限公司	100,000.00	待结算

单位名称	期末余额	未偿还原因
合计	328,416.24	—

(二十七) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00	10.5%
合计	30,000,000.00	30,000,000.00	

(二十八) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
抵押借款	66,498,314.00	
合计	66,498,314.00	

注：2015 年母公司及子公司北京梅泰诺通信基础设施投资有限公司作为承租人，联合与出租人中关村科技租赁有限公司签订售后回租融资租赁租赁合同，母公司以子公司北京梅泰诺通信基础设施投资有限公司的通信塔做售后回租，但融资款项均由母公司控制，故实质为母公司的资产抵押借款。

(二十九) 股本

项目	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	160,729,389.00	29,781,606.00			-80,000.00	29,701,606.00	190,430,995.00

(三十) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	693,274,188.27	736,304,096.09		1,429,578,284.36
二、其他资本公积	11,719,616.30	3,125,400.00	276,000.00	14,569,016.30
其他	11,719,616.30	3,125,400.00	276,000.00	14,569,016.30
合计	704,993,804.57	739,429,496.09	276,000.00	1,444,147,300.66

注：变动原因

1、子公司北京梅泰诺通信基础设施投资有限公司少数股东增资稀释母公司股权，影响合并资本公积 65,895,431.51 元；子公司梅泰诺（北京）物联科技有限公司少数股东增资稀释母公司股权，影响合并资本公积 171,458.47 元，累计溢价增加资本公积 66,066,889.98 元。；

2、2015 年增发股票，溢价增加资本公积 670,237,206.11 元；

3、2015 年股权激励费用摊销，增加资本公积 3,125,400.00 元；

4、2015 年回购离职员工股权激励股票减少资本公积 276,000.00 元

(三十一) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	5,170.66	183,451.48			183,451.48	-	188,622.14
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	5,170.66	183,451.48			183,451.48	-	188,622.14
其他综合收益合计	5,170.66	183,451.48			183,451.48	-	188,622.14

(三十二) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	17,003,717.56	4,315,666.19		21,319,383.75
合计	17,003,717.56	4,315,666.19		21,319,383.75

注：本公司按净利润 10%计提法定盈余公积。

(三十三) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例（%）
调整前上期末未分配利润	178,542,984.01	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	178,542,984.01	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,496,383.86	
减：提取法定盈余公积	4,315,666.19	10
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	5,625,523.85	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	225,098,177.83	

(三十四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	766,374,233.96	537,489,927.49	635,634,450.12	447,125,941.40
塔及相关产品	401,168,903.10	294,630,059.43	302,286,655.90	228,212,003.64
网络产品	302,977,707.50	207,981,119.02	265,446,471.06	187,382,618.49
移动互联业务	59,700,843.41	34,812,459.73	56,111,914.13	25,136,736.26
其他收入	2,526,779.95	66,289.31	11,789,409.03	6,394,583.01
二、其他业务小计	1,675,140.10	1,033,670.32	24,777.78	-
合计	768,049,374.06	538,523,597.81	635,659,227.90	447,125,941.40

(三十五) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,872,012.15	1,290,768.64
城市维护建设税	1,516,191.08	762,320.74
教育费附加	714,105.75	364,848.17
地方教育发展	374,004.86	201,710.36
其他	796,972.06	310,473.50
合计	5,273,285.90	2,930,121.41

(三十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及福利	2,559,474.49	2,083,763.03
办公及运营费用	1,030,160.60	977,299.68
运输费	421,667.14	22,082.70
招待费	216,476.34	304,699.20
合计	4,227,778.57	3,387,844.61

(三十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及福利	38,449,486.05	28,890,492.30
资产折旧与摊销	7,771,954.81	6,863,006.75
办公及运营费用	18,412,682.00	19,272,633.07
招待费	1,394,954.58	2,110,660.06

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构及咨询费	2,687,580.17	3,312,257.77
税金	2,200,759.69	1,556,316.08
研发费用	38,864,639.61	20,766,934.56
其他费用	329,763.91	
合计	110,111,820.82	82,772,300.59

(三十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,902,445.46	22,974,961.75
减：利息收入	625,360.56	528,116.50
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	454,555.12	292,407.72
其他支出	7,235,956.16	3,931,076.91
合计	39,967,596.18	26,670,329.88

(三十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	12,256,477.94	13,571,909.04
合计	12,256,477.94	13,571,909.04

(四十) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	886,675.67	-705,054.49
处置长期股权投资产生的投资收益	48,272.92	-
合计	934,948.59	-705,054.49

(四十一) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

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	20,027.48	106,838.21	20,027.48

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得	20,027.48	106,838.21	20,027.48
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
政府补助	4,237,100.66	15,674,422.08	2,543,862.00
其他	29,489.88	36,708.49	29,489.88
合计	4,286,618.02	15,817,968.78	2,593,379.36

2、计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
税额返还	1,693,238.66	6,432,143.33	与收益相关
收到中关村科技园西城园管理委员会补贴款	1,826,112.00		与收益相关
知识产权补贴	12,000.00		与收益相关
中小企业发展专项补贴	540,000.00		与收益相关
北京市经济和信息化委员会平谷项目		3,000,000.00	与收益相关
收到中关村科技园补贴收入		2,445,000.00	与收益相关
余杭财政局专项资金	80000	1,380,000.00	与收益相关
移动互联网开发测试云平台项目		1,312,753.00	与收益相关
中关村管理委员会“瞪羚计划”		504,684.00	与收益相关
其他	85,750.00	599,841.75	与收益相关
合计	4,237,100.66	15,674,422.08	

(四十二) 营业外支出

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	109,458.19	2,510,685.52	109,458.19
其中：固定资产处置损失	109,458.19	2,510,685.52	109,458.19
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
对外捐赠	500,000.00	5,000.00	500,000.00
其他	28,519.01	76,121.14	28,519.01
合计	637,977.20	2,591,806.66	637,977.20

(四十三) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	7,555,129.45	11,216,478.47
递延所得税费用	-1,456,179.88	-1,143,702.53
合计	6,098,949.57	10,072,775.94

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	62,272,406.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,568,101.56
子公司适用不同税率的影响	-9,174,756.30
调整以前期间所得税的影响	-852,486.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	722,000.62
税法允许扣除的项目的影响	-1,583,440.62
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,419,530.12
所得税费用	6,098,948.57

(四十四) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金	87,464,341.43	57,675,766.41
其中：办公及运营费用	15,621,017.53	20,249,932.75
运输费	366,569.60	22,082.70
招待费	1,406,657.32	2,415,359.26
研发费	19,137,348.21	14,160,184.13
评估审计咨询及注册登记费	2,306,301.75	3,312,257.77
三个月以上承兑保证金	10,546,376.15	3,884,395.00
手续费	425,890.67	292,407.72
投标等保证金	23,346,261.05	5,121,840.93
工程借款	6,628,092.55	3,205,667.41
备用金	6,288,177.70	3,443,123.21
其他	1,391,648.90	1,568,515.53
收到其他与经营活动有关的现金	57,632,057.01	52,624,000.23
其中：存款的利息收入	625,803.61	528,116.50
政府补助	2,543,862.00	7,929,525.75
收回投标保证金	47,338,946.20	42,132,660.99
职工借款	7,123,445.20	2,033,696.99

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	58,579,349.35	21,667,076.91

项目	本期发生额	上期发生额
其中：贷款担保费	3,983,000.00	2,797,545.25
关联方资金拆借		17,380,000.00
融资费用	520,000.00	1,133,531.66
其他	54,076,349.35	356,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00
其中：关联方资金拆借		50,000,000.00

(四十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	56,173,456.68	61,649,112.66
加：资产减值准备	12,256,477.94	13,571,909.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,164,588.80	11,721,783.84
无形资产摊销	2,452,115.12	3,327,614.14
长期待摊费用摊销	548,909.57	151,584.12
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）	89,430.71	2,403,847.31
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	30,236,484.34	22,974,961.75
投资损失（收益以“－”号填列）	-934,948.59	-705,054.49
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,503,732.38	-1,143,702.53
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	-71,937,852.03	-102,962,656.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	68,183,948.01	-300,463,170.26
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	26,355,996.77	118,556,989.32
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	135,084,874.94	-170,916,781.85
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	282,645,069.26	54,941,862.74
减：现金的期初余额	54,941,862.74	168,071,792.10
加：现金等价物的期末余额	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	227,703,206.52	-113,129,929.36

2、本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	84,000,000.00
其中：吉林中胜通信设备安装有限公司	
日月同行信息技术（北京）有限公司	84,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	40,461,043.01
其中：吉林中胜通信设备安装有限公司	591,832.90
日月同行信息技术（北京）有限公司	39,869,210.11
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	43,538,956.99

3、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	282,645,069.26	54,941,862.74
其中：库存现金	4,374,476.61	1,256,603.24
可随时用于支付的银行存款	215,466,807.04	50,260,914.65
可随时用于支付的其他货币资金	62,803,785.61	3,424,344.85
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	282,645,069.26	54,941,862.74
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十六) 所有者权益变动表“其他”项目

少数股东权益变动“（二）股东投入和减少资本”其他发生额-38,929,428.01，原因为少数股东增资导致的份额变化，明细如下：

少数股东名称	少数股东投入资金	变动份额
北京合农信帮投资管理中心（有限合伙）	650,000.00	-219,731.39
上海锦阜投资管理中心（有限合伙）投资股本	220,500,000.00	-65,895,431.51
其他自然人少数股东	5,000,000.00	27,185,734.89
合计	226,150,000.00	-38,929,428.01

(四十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,754,576.45	截至 2015 年 12 月 31 日超过 3 个月以上的保函保证金及信用证保证金
应收账款	54,225,228.06	用于本公司保证借款反担保、保证借款
固定资产	60,250,157.96	用于本公司保证借款反担保、抵押借款
无形资产	8,291,970.56	用于本公司保证借款反担保
其他非流动资产	95,410,299.62	用于本公司借款抵押担保
合计	233,932,232.65	--

(四十八) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

无

2、重要境外经营实体的记账本位币

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
Miteno USA, Inc.	美国	美元	该货币主要影响商品和劳务的销售价格，且以该货币进行商品和劳务的计价和结算

六、合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

1、合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
吉林中胜通信设备安装有限公司	2015 年 10 月 31 日	61,200,000.00	51	现金增资	2015 年 10 月 31 日	投资协议确定	1,711,645.30	542,280.22
日月同行信息技术（北京）有限公司	2015 年 9 月 30 日	560,000,000.00	100	增发股票	2015 年 9 月 30 日	投资协议确定	36,572,994.03	14,616,245.04

2、合并成本及商誉

合并成本	日月同行信息技术（北京）有限公司	吉林中胜通信设备安装有限公司
现金	140,000,000.00	61,200,000.00

非现金资产的公允价值		
发行或承担的债务的公允价值		
发行的权益性证券的公允价值	420,000,000.00	
或有对价的公允价值		
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
其他		
合并成本合计	560,000,000.00	61,200,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	45,546,448.42	33,499,438.36
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	514,453,551.58	27,700,561.64

大额商誉形成的主要原因：上述合并均属非同一控制下企业合并，根据准则规定，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应确认为商誉。

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	日月同行信息技术（北京）有限公司		吉林中胜通信设备安装有限公司	
	购买日	购买日	购买日	购买日
	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值
资产：				
货币资金	39,869,210.11	39,869,210.11	33,431,832.90	33,431,832.90
应收款项	9,465,051.22	9,465,051.22	1,270,408.43	1,270,408.43
其他流动资产			1,221,295.65	1,221,295.65
固定资产	198,264.39	198,264.39	53,291,857.03	53,291,857.03
在建工程			12,526,518.64	12,526,518.64
无形资产	2,512.80	2,512.80	-	-
长期待摊费用	78,542.58	78,542.58	217,777.76	217,777.76
递延所得税资产	93,192.58	93,192.58	-	-
资产总计	49,706,773.68	49,706,773.68	101,959,690.41	101,959,690.41
负债：				
借款				
应付款项	4,160,325.26	4,160,325.26	36,265,562.23	36,265,562.23
应付职工薪酬			8,954.93	8,954.93
负债总计	4,160,325.26	4,160,325.26	36,274,517.16	36,274,517.16
净资产：	45,546,448.42	45,546,448.42	65,685,173.25	65,685,173.25
减：少数股东权益			32,185,734.89	32,185,734.89
取得的归属于收购方份额	45,546,448.42	45,546,448.42	33,499,438.36	33,499,438.36

附：可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

1、日月同行信息技术（北京）有限公司：中京民信(北京)资产评估有限公司评估报告[京信评报字(2015)第 111 号]显示，评估基准日 2015 年 3 月 31 日评估净资产 2380.89 万元，账面净资产 2310.27 万元，评估增值额 70.62 万元，增值率 3.06%，增值率较小。同时评估基准日至合并日 2015 年 9 月 30 日，被购买方除经营利润导致净资产变动外，资产负债项目无其他重大变动。按重要性原则，以购买日账面价值作为公允价值处理。

2、吉林中胜通信设备安装有限公司：中京民信(北京)资产评估有限公司评估报告[京信评报字(2015)第 295 号]显示，评估基准日 2015 年 7 月 31 日评估净资产 604.90 万元，账面净资产 595.54 万元，评估增值额 9.36 万元，增值率 1.57%，增值率较小。同时评估基准日至合并日 2015 年 10 月 31 日，被购买方除经营利润导致净资产变动外，资产负债项目无其他重大变动。按重要性原则，以购买日账面价值作为公允价值处理。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接（%）	间接（%）	
北京梅泰诺工程技术有限公司	北京	北京	通信塔安装	100.00		非同一控制下企业合并
中通合信（北京）移动信息技术有限公司	北京	北京	通信塔设计、研发	100.00		设立
北京梅泰诺通信基础设施投资有限公司	北京	北京	通信塔租赁服务	49.98	1.02	设立
江苏健德铁塔有限公司	南京	南京	铁塔生产	100.00		设立
北京梅泰诺智能技术有限公司	北京	北京	技术开发	51.00		设立
西安梅泰诺通信技术有限公司	西安	西安	技术开发	100.00		设立
北京鼎元信广科技发展有限公司	北京	北京	互联网	51.00		非同一控制下企业合并
梅泰诺（美国）有限公司	美国	美国	技术开发	100.00		设立
浙江金之路信息科技有限公司	杭州	杭州	技术开发	100		非同一控制下企业合并
梅泰诺（北京）物联科技有限公司	北京	北京	技术开发	51.64		设立
日月同行信息技术（北京）有限公司	北京	北京	互联网	100.00		非同一控制下企业合并

2、重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例（%）	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	北京梅泰诺通信基础设施投资有限公司	49.00	-200,620.67		154,403,947.82
	合计	49.00	-200,620.67		154,403,947.82

3、重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京梅泰诺通信基础设施投资有限公司	165,723,764.92	212,189,892.89	377,913,657.81	30,352,108.01	-	30,352,108.01	92,405,412.25	4,547,935.14	96,953,347.39	200,321.65		200,321.65
合计	165,723,764.92	212,189,892.89	377,913,657.81	30,352,108.01	-	30,352,108.01	92,405,412.25	4,547,935.14	96,953,347.39	200,321.65		200,321.65

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京梅泰诺通信基础设施投资有限公司	11,512,619.77	-1,877,210.83	-1,877,210.83	-56,154,140.19	1,320,248.77	-2,498,231.57	-2,498,231.57	-49,637,108.28
合计	11,512,619.77	-1,877,210.83	-1,877,210.83	-56,154,140.19	1,320,248.77	-2,498,231.57	-2,498,231.57	-49,637,108.28

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2015 年 4 月 30 日，上海锦阜投资管理中心（有限合伙）向本公司子公司北京梅泰诺通信基础设施投资有限公司增资 22,050 万元，持股比例 49%，增资后，本公司对子公司北京梅泰诺通信基础设施投资有限公司持股比例由 100%降为 51%，未丧失控制权；

2015 年 12 月 29 日，北京合农信帮投资管理中心（有限合伙）向本公司子公司梅泰诺（北京）物联科技有限公司增资 65 万元，持股比例 6.1%，增资后，本公司对子公司北京梅泰诺通信基础设施投资有限公司持股比例由 55%降为 51.64%，未丧失控制权；

2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

上海锦阜投资管理中心（有限合伙）向本公司子公司北京梅泰诺通信基础设施投资有限公司增资 22,050 万元，增加少数股东权益 154,403,947.82 元，增加合并资本公积 65,895,431.51 元；

北京合农信帮投资管理中心（有限合伙）向本公司子公司梅泰诺（北京）物联科技有限公司增资 65 万元，增加少数股东权益 337,753.96 元，增加合并资本公积 171,458.47 元；

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
成都军通通信股份有限公司	成都	成都	通信技术	35.2%		权益法
北京芃柏信息技术有限公司	北京	北京	技术开发	22.73%		权益法
深圳市寅丰网络科技有限公司	深圳	深圳	互联网	41%		权益法

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(二) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
---------	-------------

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张敏	本公司主要投资者、副总裁、董事
张志勇	本公司主要投资者、法定代表人、董事长、总裁
贾明、江西日月同辉投资管理有限公司	本公司主要投资者

(四)关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务：							
成都军通通信股份有限公司	接受劳务	接受安装劳务	市场价			73,057,899.16	93.39
销售商品、提供劳务：							
成都军通通信股份有限公司	销售商品	销售通信塔产品	市场价			281,880.34	

2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张志勇、张敏	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	20,000,000.00	2015.3.17	2016.3.17	否
张志勇、张敏	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	20,000,000.00	2015.10.22	2016.10.22	否
张志勇、张敏	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	22,000,000.00	2015.3.26	2016.3.26	否
张志勇、张敏	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	20,000,000.00	2015.4.28	2016.4.28	否
张志勇、张敏	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	28,000,000.00	2015.1.14	2016.1.14	否
张志勇、张敏	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	30,000,000.00	2015.1.20	2016.1.20	否

3、关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
张敏	拆入	30,000,000.00	2014 年 7 月 31 日	2015 年 7 月 30 日	已清偿
张敏	拆入	20,000,000.00	2014 年 11 月 10 日	2015 年 11 月 9 日	已清偿

4、关键管理人员报酬(万元)

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	395.52	341.09

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都军通通信股份有限公司	1,574,800.00	44,743.00	329,800.00	3,298.00
预付款项	成都军通通信股份有限公司	1,742,118.00		113,100.00	
其他应收款	成都军通通信股份有限公司	555,947.27	26,555.68		
合计		3,872,865.27	71,298.68	442,900.00	3,298.00

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	成都军通通信股份有限公司	7,129,549.16	14,562,250.97
其他应付款	成都军通通信股份有限公司	1,000,000.00	39,300.00
其他应付款	张敏		50,000,000.00
合计		8,129,549.16	64,601,550.97

九、承诺及或有事项

无

十、股份支付

2015 年 3 月 27 日，公司第二届董事会第三十四次会议和第二届监事会第二十六次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意将原激励对象艾小平、佟鑫已获授但尚未解锁的共计 80,000 股股份全部进行回购注销。

根据《限制性股票激励计划》第十六节“回购注销原则”规定：公司按本计划规定回购注销限制性股票的，回购价格为授予价格，但根据本计划需对回购价格进行调整的除外。因此回购价格与授予价格相同，为每股 4.45 元。公司应就本次限制性股票回购支付回购款共计人民币 356,000 元。

本次回购注销不影响公司《限制性股票激励计划》的实施。

十一、资产负债表日后事项

无

十二、其他重要事项

(一) 分部报告

分部报告的财务信息

项目	塔分部	网络产品分部	移动互联分部	其他分部	分部间抵消	合计
一、主营业务收入	525,951,369.42	302,977,707.50	59,700,843.41	2,526,779.95	-124,782,466.32	766,374,233.96
二、主营业务成本	421,774,573.01	207,981,119.02	34,812,459.73	66,289.31	-127,144,513.58	537,489,927.49
三、对联营和合营企业的投资收益	886,675.67	-	-	-	-	886,675.67
四、资产减值损失	7,731,401.07	597,927.23	3,800,840.54	126,309.10	-	12,256,477.94
五、折旧费和摊销费	5,426,339.93	1,236,804.56	970,540.40	353,766.70	-215,496.78	7,771,954.81
六、利润总额	42,372,143.69	43,384,761.89	16,760,898.22	-7,983,339.62	-32,262,057.93	62,272,406.25
七、所得税费用	1,815,758.46	3,108,341.77	822,509.59	-1,967.34	354,307.09	6,098,949.57
八、净利润	40,556,385.23	40,276,420.12	15,938,388.63	-7,981,372.28	-32,616,365.02	56,173,456.68
九、资产总额	2,787,412,809.68	613,021,902.09	171,305,679.44	26,799,892.32	-575,784,980.35	3,022,755,303.18
十、负债总额	803,639,377.65	235,139,131.30	59,643,373.54	21,833,218.74	-175,663,824.01	944,591,277.22

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,823,016.93	1.26		
按组合计提坏账准备的应收账款	615,203,918.19	98.74	25,416,252.38	4.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	623,026,935.12	100.00	25,416,252.38	4.08

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,686,339.26	1.07		

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	617,455,065.33	98.93	18,442,920.31	2.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	624,141,404.59	100.00	18,442,920.31	2.95

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	计提理由
江苏健德铁塔有限公司	7,823,016.93				
合计	7,823,016.93				

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	420,097,726.60	1.00	4,200,977.27	482,669,411.94	1.00	4,826,694.12
1 至 2 年	179,283,284.09	10.00	17,928,328.41	134,632,696.89	10.00	13,463,269.69
2 至 3 年	15,669,951.00	20.00	3,133,990.20	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	152,956.50	100.00	152,956.50
4 至 5 年	152,956.50	100.00	152,956.50			
5 年以上	-	-	-			
合计	615,203,918.19		25,416,252.38	617,455,065.33		18,442,920.31

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
第一名	91,158,377.24	14.63	4,955,282.78
第二名	25,113,403.25	4.03	251,134.03
第三名	22,265,165.77	3.57	222,651.66
第四名	21,820,796.22	3.50	2,182,079.62
第五名	20,332,106.26	3.26	798,887.36
合计	180,689,848.74	29.00	8,410,035.45

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	32,048,010.34	71.79		
按组合计提坏账准备的其他应收款	11,613,864.09	26.02	1,598,569.49	13.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	978,375.00	2.19	-	-
合计	44,640,249.43	100.00	1,598,569.49	3.58

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	14,637,685.07	52.42		
按组合计提坏账准备的其他应收款	12,789,449.99	45.79	579,635.40	4.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	501,055.00	1.79	-	-
合计	27,928,190.06	100.00	579,635.40	2.08

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
北京梅泰诺工程技术有限公司	10,573,481.04	0.00	1 年以内	0.00	关联方
中通合信(北京)移动信息技术有限公司	3,815,758.30	0.00	1 年以内	0.00	关联方
北京梅泰诺智能技术有限公司	3,460,719.48	0.00	1 年以内	0.00	关联方
北京九华山庄集团股份有限公司	2,400,000.00	0.00	1-2 年	0.00	保证金
梅泰诺(北京)物联科技有限公司	1,598,051.52	0.00	1 年以内	0.00	关联方
吉林梅泰诺通信基础设施投资有限公司	3,000,000.00	0.00	1 年以内	0.00	关联方
中关村科技租赁有限公司	7,200,000.00	0.00	1 年以内	0.00	保证金
合计	32,048,010.34				

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	5,671,754.54	1.00	56,717.54	10,746,339.99	1.00	107,463.40
1 至 2 年	4,180,019.55	10.00	418,001.95	1,078,820.00	10.00	107,882.00
2 至 3 年	797,800.00	20.00	159,560.00	750,000.00	20.00	150,000.00
3 至 4 年	750,000.00	100.00	750,000.00	14,290.00	100.00	14,290.00
4 至 5 年	14,290.00	100.00	14,290.00	200,000.00	100.00	200,000.00
5 年以上	200,000.00	100.00	200,000.00	-	-	-
合计	11,613,864.09		1,598,569.49	12,789,449.99		579,635.40

1、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	6,867,731.78	8,440,565.85
内部往来	23,426,385.34	12,738,740.07
员工借款	1,957,846.22	3,775,632.87
押金	9,624,290.00	2,436,990.00
其他	2,763,996.09	536,261.27
合计	44,640,249.43	27,928,190.06

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中关村科技租赁有限公司	保证金	7,200,000.00	1年以内	16.13	
北京九华山庄集团股份有限公司	押金	2,400,000.00	1-2年	5.38	
中国电信股份有限公司重庆分公司	投标保证金	729,000.00	1-2年	1.63	72,900.00
中国电信股份有限公司陕西分公司	投标保证金	650,000.00	1-2年	1.46	65,000.00
中国移动通信集团辽宁有限公司	投标保证金	630,000.00	1-2年	1.41	63,000.00
合计		11,609,000.00	—	26.01	200,900.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,047,469,984.00		1,047,469,984.00	479,167,084.00		479,167,084.00
对联营、合营企业投资	50,224,533.87		50,224,533.87	31,537,858.20		31,537,858.20
合计	1,097,694,517.87		1,097,694,517.87	510,704,942.20		510,704,942.20

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京梅泰诺工程技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
中通合信(北京)移动信息技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
北京梅泰诺通信基础设施投资有限公司(合并)	98,000,000.00			98,000,000.00		
江苏健德铁塔有限公司	93,164,344.00			93,164,344.00		
北京梅泰诺智能技术有限公司	510,000.00			510,000.00		
西安梅泰诺通信	10,000,000.00			10,000,000.00		

技术有限公司						
北京鼎元信广科技发展有限公司	68,850,000.00			68,850,000.00		
梅泰诺美国公司	6,142,740.00	8,302,900.00		14,445,640.00		
浙江金之路信息科技有限公司(合并)	195,000,000.00			195,000,000.00		
梅泰诺(北京)物联科技有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
日月同行信息技术(北京)有限公司(合并)		560,000,000.00		560,000,000.00		
合计	479,167,084.00	568,302,900.00	-	1,047,469,984.00		

2、对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
成都军通通信股份有限公司	29,893,319.01			1,030,459.45						30,923,778.46	
北京瓦柏信息技术有限公司	1,644,539.19			-143,783.78						1,500,755.41	
深圳市寅丰网络科技有限公司		17,800,000.00								17,800,000.00	
小计	31,537,858.20	17,800,000.00	-	886,675.67						50,224,533.87	
合计	31,537,858.20	17,800,000.00	-	886,675.67						50,224,533.87	

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	442,544,803.61	349,315,871.41	362,147,814.14	292,431,832.19
塔及相关产品	388,988,080.25	307,800,230.80	263,763,274.39	205,714,121.49
网络产品	44,003,707.72	35,092,680.38	72,295,674.98	61,566,584.29
移动互联业务	9,228,229.32	6,418,968.93	24,466,373.06	23,011,393.69
其他项目	324,786.32	3,991.30	1,622,491.71	2,139,732.72
二、其他业务小计	150,000.00			
合计	442,694,803.61	349,315,871.41	362,147,814.14	292,431,832.19

(五) 投资收益

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	34,839,601.97	
权益法核算的长期股权投资收益	886,675.67	-705,054.49
合计	35,726,277.64	-705,054.49

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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	-89,430.71	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,543,862.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-499,029.13	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额	293,390.23	
23. 少数股东影响额	579.78	
合计	1,661,432.15	

(二) 净资产收益率和每股收益

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		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	4.69	5.17	0.352	0.332	0.352	0.332
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.55	4.61	0.341	0.296	0.341	0.296

北京梅泰诺通信技术股份有限公司

二〇一六年四月二十一日

第 15 页至第 67 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： 张志勇

签名： 时忆东

签名： 刘玉静

日期： 2016-4-21

日期： 2016-4-21

日期： 2016-4-21