

# 广东盛路通信科技股份有限公司

## 2016 年半年度财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：广东盛路通信科技股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 272,753,197.19 | 397,692,990.70 |
| 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                   | 129,920,326.93 | 103,049,230.73 |
| 应收账款                   | 577,180,355.24 | 508,081,786.60 |
| 预付款项                   | 34,523,813.31  | 19,649,470.27  |
| 应收保费                   |                |                |
| 应收分保账款                 |                |                |
| 应收分保合同准备金              |                |                |
| 应收利息                   | 185,350.11     | 89,658.02      |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 85,943,414.31  | 10,315,163.94  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 234,661,705.55   | 236,051,718.31   |
| 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                 | 147,700,536.34   | 148,200,536.34   |
| 流动资产合计                 | 1,482,868,698.98 | 1,423,130,554.91 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 25,000,000.00    |                  |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 16,845,471.55    |                  |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 126,994,612.45   | 156,840,257.67   |
| 在建工程                   | 81,410,116.11    | 68,345,660.44    |
| 工程物资                   |                  |                  |
| 固定资产清理                 | 130,333.12       |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 32,943,571.86    | 40,993,569.83    |
| 开发支出                   | 14,655.00        | 2,652,832.58     |
| 商誉                     | 1,224,573,426.86 | 1,224,573,426.86 |
| 长期待摊费用                 | 9,444,695.73     | 8,833,320.22     |
| 递延所得税资产                | 6,455,192.38     | 6,723,575.43     |
| 其他非流动资产                |                  | 3,187,465.05     |
| 非流动资产合计                | 1,523,812,075.06 | 1,512,150,108.08 |
| 资产总计                   | 3,006,680,774.04 | 2,935,280,662.99 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 30,000,000.00    | 29,000,000.00    |
| 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        | 93,456,894.18  | 57,559,444.75  |
| 应付账款        | 265,168,768.69 | 253,193,861.82 |
| 预收款项        | 4,615,495.38   | 4,019,284.13   |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |
| 应付职工薪酬      | 20,128,486.83  | 23,197,001.96  |
| 应交税费        | 12,607,337.95  | 21,377,084.85  |
| 应付利息        |                |                |
| 应付股利        | 2,800,000.00   | 6,826,439.50   |
| 其他应付款       | 19,135,276.34  | 87,967,494.63  |
| 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 |                |                |
| 其他流动负债      |                |                |
| 流动负债合计      | 447,912,259.37 | 483,140,611.64 |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        |                |                |
| 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       | 8,333.69       |                |
| 预计负债        | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 递延收益        |                | 1,067,500.48   |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 150,008,333.69 | 151,067,500.48 |
| 负债合计        | 597,920,593.06 | 634,208,112.12 |
| 所有者权益：      |                |                |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 股本            | 448,300,153.00   | 448,300,153.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 1,555,787,569.80 | 1,555,787,569.80 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 30,821,587.80    | 30,821,587.80    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 374,394,164.36   | 266,163,240.27   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,409,303,474.96 | 2,301,072,550.87 |
| 少数股东权益        | -543,293.98      |                  |
| 所有者权益合计       | 2,408,760,180.98 | 2,301,072,550.87 |
| 负债和所有者权益总计    | 3,006,680,774.04 | 2,935,280,662.99 |

法定代表人：杨华

主管会计工作负责人：杨俊

会计机构负责人：向慧凤

## 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                   | 204,063,061.43 | 371,235,327.56 |
| 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                   | 27,544,651.16  | 24,291,162.90  |
| 应收账款                   | 207,080,845.16 | 173,363,555.29 |
| 预付款项                   | 12,035,777.47  | 11,706,639.46  |
| 应收利息                   | 185,350.11     | 89,658.02      |
| 应收股利                   | 12,000,000.00  | 12,000,000.00  |
| 其他应收款                  | 252,019,043.50 | 98,317,952.73  |
| 存货                     | 72,312,693.77  | 84,044,174.38  |
| 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                 | 147,700,536.34   | 148,200,536.34   |
| 流动资产合计                 | 934,941,958.94   | 923,249,006.68   |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |                  |                  |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 1,486,394,947.40 | 1,494,144,947.40 |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 89,437,853.98    | 93,821,949.14    |
| 在建工程                   | 32,405,635.60    | 20,785,999.70    |
| 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                   | 30,897,689.73    | 28,026,319.75    |
| 开发支出                   |                  | 2,599,722.58     |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 1,552,706.10     | 1,429,741.62     |
| 递延所得税资产                | 2,611,241.40     | 2,611,241.40     |
| 其他非流动资产                |                  | 2,749,535.05     |
| 非流动资产合计                | 1,643,300,074.21 | 1,646,169,456.64 |
| 资产总计                   | 2,578,242,033.15 | 2,569,418,463.32 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   |                  |                  |
| 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                   | 47,242,978.29    | 57,559,444.75    |
| 应付账款                   | 159,858,381.10   | 142,593,430.26   |
| 预收款项                   | 695,135.63       | 418,109.09       |
| 应付职工薪酬                 | 10,090,861.27    | 9,337,772.48     |
| 应交税费                   | -1,817,142.84    | 1,699,441.27     |
| 应付利息                   |                  |                  |
| 应付股利                   |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款       | 13,033,912.07    | 43,335,295.22    |
| 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      | 229,104,125.52   | 254,943,493.07   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 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       | 8,333.69         |                  |
| 预计负债        | 150,000,000.00   | 150,000,000.00   |
| 递延收益        |                  | 47,500.48        |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 150,008,333.69   | 150,047,500.48   |
| 负债合计        | 379,112,459.21   | 404,990,993.55   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 448,300,153.00   | 448,300,153.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 1,555,787,569.80 | 1,555,787,569.80 |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 30,803,265.37    | 30,803,265.37    |
| 未分配利润       | 164,238,585.77   | 129,536,481.60   |
| 所有者权益合计     | 2,199,129,573.94 | 2,164,427,469.77 |
| 负债和所有者权益总计  | 2,578,242,033.15 | 2,569,418,463.32 |

### 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               | 561,964,152.08 | 372,245,823.60 |
| 其中：营业收入               | 561,964,152.08 | 372,245,823.60 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 453,119,500.04 | 324,574,000.37 |
| 其中：营业成本               | 356,243,111.62 | 255,812,946.98 |
| 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               | 3,568,643.47   | 2,224,569.59   |
| 销售费用                  | 27,204,913.82  | 20,621,333.32  |
| 管理费用                  | 68,112,893.02  | 46,472,523.54  |
| 财务费用                  | -2,388,333.20  | -864,487.05    |
| 资产减值损失                | 378,271.31     | 307,113.99     |
| 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）       | 29,948,031.46  | 1,891,768.25   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                | -309,174.00    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 138,792,683.50 | 49,563,591.48  |
| 加：营业外收入               | 8,367,934.55   | 4,604,172.63   |
| 其中：非流动资产处置利得          |                |                |
| 减：营业外支出               | 76,448.15      | 202,921.66     |
| 其中：非流动资产处置损失          | 5,436.66       | 152,380.72     |

|                                    |                |               |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | 147,084,169.90 | 53,964,842.45 |
| 减：所得税费用                            | 21,768,572.01  | 5,919,145.07  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | 125,315,597.89 | 48,045,697.38 |
| 归属于母公司所有者的净利润                      | 126,158,891.87 | 48,071,567.01 |
| 少数股东损益                             | -843,293.98    | -25,869.63    |
| 六、其他综合收益的税后净额                      |                |               |
| 归属母公司所有者的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                               |                |               |
| 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                           | 125,315,597.89 | 48,045,697.38 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 126,158,891.87 | 48,071,567.01 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | -843,293.98    | -25,869.63    |
| 八、每股收益：                            |                |               |
| （一）基本每股收益                          | 0.28           | 0.13          |
| （二）稀释每股收益                          | 0.28           | 0.13          |



本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：杨华

主管会计工作负责人：杨俊

会计机构负责人：向慧凤

#### 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                            | 222,750,067.86 | 200,114,218.07 |
| 减：营业成本                            | 165,676,730.29 | 153,631,752.67 |
| 营业税金及附加                           | 1,464,666.86   | 1,079,168.93   |
| 销售费用                              | 13,293,702.13  | 10,486,974.73  |
| 管理费用                              | 28,580,994.17  | 24,905,157.85  |
| 财务费用                              | -3,236,866.66  | -3,528,971.11  |
| 资产减值损失                            |                | -505,305.38    |
| 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）                   | 42,000,000.00  | -32,954.95     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                |                | -309,174.00    |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）                 | 58,970,841.07  | 14,012,485.43  |
| 加：营业外收入                           | 865,782.90     | 378,633.22     |
| 其中：非流动资产处置利得                      |                |                |
| 减：营业外支出                           | 36,539.32      | 201,869.49     |
| 其中：非流动资产处置损失                      | 5,436.66       | 152,380.72     |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）               | 59,800,084.65  | 14,189,249.16  |
| 减：所得税费用                           | 7,170,012.70   | 605,122.07     |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）                 | 52,630,071.95  | 13,584,127.09  |
| 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                           | 52,630,071.95 | 13,584,127.09 |
| 七、每股收益：                            |               |               |
| （一）基本每股收益                          | 0.12          | 0.04          |
| （二）稀释每股收益                          | 0.12          | 0.04          |

## 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               | 615,777,049.79 | 395,618,355.17 |
| 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                   | 7,493,822.59    | 2,488,025.58   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 18,963,144.66   | 7,631,462.11   |
| 经营活动现金流入小计                | 642,234,017.04  | 405,737,842.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 435,166,544.33  | 313,788,663.52 |
| 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           | 78,142,119.27   | 56,364,003.36  |
| 支付的各项税费                   | 66,585,084.20   | 31,105,746.53  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 87,651,416.18   | 29,715,285.41  |
| 经营活动现金流出小计                | 667,545,163.98  | 430,973,698.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -25,311,146.94  | -25,235,855.96 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 | 668,850,455.23  | 270,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               | 26,044,229.58   | 491,027.26     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 196,302.92      | 70,000.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                 |                |
| 投资活动现金流入小计                | 695,090,987.73  | 270,561,027.26 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 33,925,421.39   | 27,688,940.95  |
| 投资支付的现金                   | 879,292,799.98  | 277,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额                  |                 |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 184,050.00      | 1,117,328.50   |
| 投资活动现金流出小计                | 913,402,271.37  | 305,806,269.45 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -218,311,283.64 | -35,245,242.19 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 300,000.00      |                |

|                     |                 |                |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 300,000.00      |                |
| 取得借款收到的现金           | 30,000,000.00   | 29,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金           |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                 | 459,576.66     |
| 筹资活动现金流入小计          | 30,300,000.00   | 29,459,576.66  |
| 偿还债务支付的现金           | 29,000,000.00   |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 22,900,445.91   | 2,544,268.44   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                 |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                 |                |
| 筹资活动现金流出小计          | 51,900,445.91   | 2,544,268.44   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -21,600,445.91  | 26,915,308.22  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 84,409.54       | -48,309.20     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -265,138,466.95 | -33,614,099.13 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 376,255,997.49  | 243,365,611.62 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 111,117,530.54  | 209,751,512.49 |

## 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  | 220,882,015.83 | 221,431,741.09 |
| 收到的税费返还         |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 7,074,962.56   | 4,626,601.58   |
| 经营活动现金流入小计      | 227,956,978.39 | 226,058,342.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 158,592,880.60 | 176,678,053.17 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 29,196,772.07  | 25,153,907.86  |
| 支付的各项税费         | 23,209,118.10  | 9,603,479.69   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 19,584,892.76  | 20,208,593.37  |
| 经营活动现金流出小计      | 230,583,663.53 | 231,644,034.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -2,626,685.14  | -5,585,691.42  |

|                           |                 |                |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 | 647,800,000.00  | 216,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               | 38,000,000.00   | 276,219.05     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                 | 70,000.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                 |                |
| 投资活动现金流入小计                | 685,800,000.00  | 216,346,219.05 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 16,017,338.42   | 8,419,060.07   |
| 投资支付的现金                   | 963,742,799.98  | 247,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 184,050.00      |                |
| 投资活动现金流出小计                | 979,944,188.40  | 255,419,060.07 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -294,144,188.40 | -39,072,841.02 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                 |                |
| 取得借款收到的现金                 |                 |                |
| 发行债券收到的现金                 |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 | 459,576.66     |
| 筹资活动现金流入小计                |                 | 459,576.66     |
| 偿还债务支付的现金                 |                 |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 17,985,802.13   | 1,952,438.17   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                 |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 17,985,802.13   | 1,952,438.17   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -17,985,802.13  | -1,492,861.51  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 84,409.54       | -48,309.20     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -314,672,266.13 | -46,199,703.15 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 349,970,895.52  | 224,604,496.97 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 35,298,629.39   | 178,404,793.82 |

## 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           |
|                       | 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          |             | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |               |        |                |             |                  |
| 一、上年期末余额              | 448,300,153.00 |        |     |    | 1,555,787,569.80 |       |        |      | 30,821,587.80 |        | 266,163,240.27 |             | 2,301,072,550.87 |
| 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              | 448,300,153.00 |        |     |    | 1,555,787,569.80 |       |        |      | 30,821,587.80 |        | 266,163,240.27 |             | 2,301,072,550.87 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |        | 108,230,924.09 | -543,293.98 | 107,687,630.11   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |        | 126,158,891.87 | -843,293.98 | 125,315,597.89   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |        |                | 300,000.00  | 300,000.00       |
| 1．股东投入的普通股            |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |        |                | 300,000.00  | 300,000.00       |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |        |                |             |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |        |                |             |                  |
| 4．其他                  |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |        |                |             |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |        | -17,927,967.78 |             | -17,927,967.78   |

|                  |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                |                |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备      |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | -17,927,967.78 |                | -17,927,967.78 |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转     |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                |                |                  |
| 4. 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         | 448,300,153.00 |  |  |  | 1,555,787,569.80 |  |  |  | 30,821,587.80 |                | 374,394,164.36 | -543,293.98    | 2,408,760,180.98 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 上期             |         |         |    |                |           |            |          |               |            |                |                 |                  |
|----------|----------------|---------|---------|----|----------------|-----------|------------|----------|---------------|------------|----------------|-----------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |         |         |    |                |           |            |          |               |            | 少数股<br>东权益     | 所有者<br>权益合<br>计 |                  |
|          | 股本             | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积       | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积      | 一般风<br>险准备 |                |                 | 未分配<br>利润        |
|          |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                |           |            |          |               |            |                |                 |                  |
| 一、上年期末余额 | 170,081,930.00 |         |         |    | 883,049,725.01 |           |            |          | 27,454,056.87 |            | 149,908,268.57 | 547,647.74      | 1,231,041,628.19 |
| 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              | 170,081,930.00 |  |  |  | 883,049,725.01  |  |  |  | 27,454,056.87 |  | 149,908,268.57 | 547,647.74  | 1,231,041,628.19 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 278,218,223.00 |  |  |  | 672,737,844.79  |  |  |  | 3,367,530.93  |  | 116,254,971.70 | -547,647.74 | 1,070,030,922.68 |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  | 121,323,321.93 | -25,869.63  | 121,297,452.30   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 278,218,223.00 |  |  |  | 876,836,160.79  |  |  |  |               |  |                | -521,778.11 | 1,154,532,605.68 |
| 1．股东投入的普通股            | 278,218,223.00 |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |             | 278,218,223.00   |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |             |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |             |                  |
| 4．其他                  |                |  |  |  | 876,836,160.79  |  |  |  |               |  |                | -521,778.11 | 876,314,382.68   |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                 |  |  |  | 3,367,530.93  |  | -5,068,350.23  |             | -1,700,819.30    |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |                 |  |  |  | 3,367,530.93  |  | -3,367,530.93  |             |                  |
| 2．提取一般风险准备            |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |             |                  |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  | -1,700,819.30  |             | -1,700,819.30    |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |             |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  | -204,098,316.00 |  |  |  |               |  |                |             | -204,098,316.00  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  | -204,098,316.00 |  |  |  |               |  |                |             | -204,098,316.00  |
| 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       |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                |  |                  |
| 四、本期期末余额    | 448,300,153.00 |  |  |  | 1,555,787,569.80 |  |  |  | 30,821,587.80 |  | 266,163,240.27 |  | 2,301,072,550.87 |

## 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              | 448,300,153.00 |        |     |    | 1,555,787,569.80 |       |        |      | 30,803,265.37 | 129,536,481.60 | 2,164,427,469.77 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 448,300,153.00 |        |     |    | 1,555,787,569.80 |       |        |      | 30,803,265.37 | 129,536,481.60 | 2,164,427,469.77 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                  |       |        |      |               | 34,702,104.17  | 34,702,104.17    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       |        |      |               | 52,630,071.95  | 52,630,071.95    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 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 |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| (三) 利润分配          |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | -17,927,967.78 | -17,927,967.78   |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配   |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | -17,927,967.78 | -17,927,967.78   |
| 3. 其他             |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转     |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 4. 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          | 448,300,153.00 |  |  |  | 1,555,787,569.80 |  |  |  | 30,803,265.37 | 164,238,585.77 | 2,199,129,573.94 |

上年金额

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 | 170,081,930.00 |        |     |    | 883,049,725.01 |       |        |      | 27,435,734.44 | 112,154,625.61 | 1,192,722,015.06 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |

|                       |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 其他                    |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 170,081,930.00 |  |  |  | 883,049,725.01  |  |  |  | 27,435,734.44 | 112,154,625.61 | 1,192,722,015.06 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 278,218,223.00 |  |  |  | 672,737,844.79  |  |  |  | 3,367,530.93  | 17,381,855.99  | 971,705,454.71   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                 |  |  |  |               | 22,450,206.22  | 22,450,206.22    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 278,218,223.00 |  |  |  | 876,836,160.79  |  |  |  |               |                | 1,155,054,383.79 |
| 1. 股东投入的普通股           | 278,218,223.00 |  |  |  |                 |  |  |  |               |                | 278,218,223.00   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |                |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  | 876,836,160.79  |  |  |  |               |                | 876,836,160.79   |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                 |  |  |  | 3,367,530.93  | -5,068,350.23  | -1,700,819.30    |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                 |  |  |  | 3,367,530.93  | -3,367,530.93  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |                 |  |  |  |               | -1,700,819.30  | -1,700,819.30    |
| 3. 其他                 |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  | -204,098,316.00 |  |  |  |               |                | -204,098,316.00  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |  |  |  | -204,098,316.00 |  |  |  |               |                | -204,098,316.00  |
| 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   |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 四、本期期末余额 | 448,300,153.00 |  |  |  | 1,555,787,569.80 |  |  |  | 30,803,265.37 | 129,536,481.60 | 2,164,427,469.77 |

### 三、公司基本情况

广东盛路通信科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身是三水市盛路天线有限公司。三水市盛路天线有限公司是1998年12月23日由杨华、李再荣、何永星、任光升和宋茂盛五位自然人共同出资设立，注册资本为人民币200万元，出资已由三水市审计师事务所（98）三审所验字第149号企业法人验资说明书进行了验证。杨华出资47.50万元，出资比例23.75%；李再荣出资47.50万元，出资比例23.75%；何永星出资47.50万元，出资比例23.75%；任光升出资47.50万元，出资比例23.75%；宋茂盛出资10万元，出资比例5%。

2000年5月25日，宋茂盛与熊浩签署出资转让声明，宋茂盛按原出资价格将所持原三水市盛路天线有限公司10万元股权转让予熊浩。

2000年5月26日，任光升与唐宜强、蔡卓辉及彭国本签署出资转让声明，任光升按原出资价格将所持原三水市盛路天线有限公司的6.7568万元股权转让予唐宜强，3.3784万元股权转让予蔡卓辉，2.7028万元股权转让予彭国本。

2000年5月27日，经过协商，任光升与杨华、李再荣、何永星及熊浩（注：共同作为受让方）签署了出资转让声明，任光升将其持有的原三水市盛路天线有限公司股权中的11.4640万元转让予杨华、李再荣、何永星各2.1622万元，转让予熊浩4.9774万元。

2000年5月28日，原三水市盛路天线有限公司股东会决议通过重新确定股东的出资额，当时全体股东杨华、李再荣、何永星、任光升、熊浩、唐宜强、蔡卓辉、彭国本等一致同意，将原三水市盛路天线有限公司前述各位股东的股权比例重新进行确定，确定后的股权结构：杨华出资49.6622万元，出资比例24.83%；李再荣出资49.6622万元，出资比例24.83%；何永星出资49.6622万元，出资比例24.83%；任光升出资23.1980万元，出资比例11.60%；熊浩出资14.9774万元，出资比例7.49%；唐宜强出资6.7568万元，出资比例3.38%；蔡卓辉出资3.3784万元，出资比例1.69%；彭国本出资2.7028万元，出资比例1.35%。

2001年4月，熊浩与杨华、李再荣、何永星签署了股权转让协议书，杨华、李再荣、何永星作为共同受让人受让熊浩持有的原三水市盛路天线有限公司14.9774万元股权。

2002年5月，唐宜强与杨华、李再荣、何永星签署了股权转让协议书，杨华、李再荣、何永星作为共同受让人受让唐宜强持有的原三水市盛路天线有限公司6.7568万元股权。

2002年5月，彭国本与杨华、李再荣、何永星签署了股权转让协议书，杨华、李再荣、何永星作为共同受让人受让彭国本持有的原三水市盛路天线有限公司2.7028万元股权。

2002年5月，蔡卓辉与杨华、李再荣、何永星签署了股权转让协议书，杨华、李再荣、何永星作为共同受让人受让蔡卓辉持有的原三水市盛路天线有限公司3.3784万元股权。

2002年11月，任光升与杨华、李再荣、何永星签署了股权转让协议书，杨华、李再荣、何永星作为共同受让人受让任光升持有的原三水市盛路天线有限公司23.1980万元股权。

2002年12月15日，原三水市盛路天线有限公司召开股东会，全体股东一致同意对转让后的股权比例进行确认，分别为杨华占37%，李再荣占32%，何永星占31%，并以盈余公积和未分配利润进行转增，注册资本增加至人民币1,200万元。三水市正大会计师事务所出具三正会内验字（2002）第300号《验资报告》对上述增资进行了验证。增资后股权结构：杨华出资444万元，出资比例37%；李再荣出资384万元，出资比例32%；何永星出资372万元，出资比例31%。

2004年3月2日，根据公司股东会决议，原三水市盛路天线有限公司名称变更为佛山市三水盛路天线有限公司。

2006年2月10日，根据公司股东会决议，佛山市三水盛路天线有限公司以盈余公积和未分配利润3,726万元、股东（杨华、李再荣、何永星）新投入的现金74万元，对公司增资3,800万元，公司的注册资本变更为5,000万元，三名股东的股权比例保持不变。佛山市正大会计师事务所出具佛正会验字（2006）037号验资报告对上述增资进行了验证。增资后股权结构：杨华出资1,850万元，出资比例37%；李再荣出资1,600万元，出资比例32%；何永星出资1,550万元，出资比例31%。

2006年4月20日，根据公司股东会决议，佛山市三水盛路天线有限公司将名称变更为广东盛路天线有限公司。

2007年2月22日，根据公司股东会决议，吸收深圳市盛路投资管理有限公司出资520万元对公司进行增资，其中

3,382,097.00元增加注册资本，1,817,903.00元计入资本公积，公司注册资本变更为53,382,097.00元。佛山市正大会计师事务所出具了佛正会内验字（2007）041号验资报告对上述增资进行了验证。增资后股权结构：杨华出资1,850万元，出资比例34.6558%；李再荣出资1,600万元，出资比例29.9726%；何永星出资1,550万元，出资比例29.0360%；深圳市盛路投资管理有限公司出资338.2097万元，出资比例6.3356%。

2007年5月16日，根据公司股东会决议，以2007年2月28日为基准日经审计的净资产76,152,737.48元按1：1的比例折成76,152,737股、余额0.48元转作公司的资本公积金，依照《公司法》的规定将有限公司整体变更为股份有限公司，公司名称变更为广东盛路通信科技股份有限公司，股本总额为76,152,737.00元，实收资本为76,152,737.00元，各股东持股比例不变。深圳大华天诚会计师事务所以深华（2007）验字045号验资报告对公司整体变更的注册资本进行了验证。整体变更后股权结构：杨华出资2,639.1340万元，出资比例34.6558%；李再荣出资2,282.4955万元，出资比例29.9726%；何永星出资2,211.1709万元，出资比例29.0360%；深圳市盛路投资管理有限公司出资482.4733万元，出资比例6.3356%。

2007年6月11日，办理完公司变更登记，领取了4406002000407号企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2010]786号文核准，公司于2010年6月30日公开发行2,600万股人民币普通股，每股面值1元，公开发行新股后股本总额为102,152,737.00元，实收资本为102,152,737.00元。公司上述注册资本变更业经立信大华会计师事务所有限公司出具立信大华验字[2010]074号验资报告验证。

2010年7月13日，公司股票在深圳证券交易所挂牌上市交易，股票简称“盛路通信”，股票代码“002446”。

根据2011年5月14日通过的2010年度股东大会决议，公司以2010年12月31日总股本102,152,737股为基数，向全体股东每10股送红股1.5股，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增1.5股，转增股本后的总股本变更为132,798,558股，注册资本变更为人民币132,798,558.00元。公司上述注册资本变更业经立信大华会计师事务所有限公司所出具立信大华验字[2011]062号验资报告验证。

2014年2月28日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过《关于<公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组>的议案》，公司向深圳市合正汽车电子有限公司（以下简称“合正电子”）原股东罗剑平等45名自然人发行29,664,325股股份及支付现金1亿元购买合正电子100%的股权。

2014年7月23日，中国证监会以《关于核准广东盛路通信科技股份有限公司向罗剑平等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]723号）文核准公司向罗剑平等45名自然人发行29,664,325股股份购买相关资产，非公开发行不超过13,876,843股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

本次向交易对方罗剑平等45名自然人定向发行股份数量为29,664,325股，向财通基金管理有限公司等4名特定投资者非公开发行股份数量为7,619,047股，新增股份数量合计37,283,372股，新增股本后的总股本变更为170,081,930股，注册资本变更为人民币170,081,930.00元。公司上述注册资本变更业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年8月8日出具大华验字[2014]000311号验资报告验证确认。

根据2015年5月20日通过的2014年度股东大会决议，公司以2014年12月31日总股本170,081,930股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增12股，转增股本后的总股本变更为374,180,246股。

2015年11月3日，中国证监会以《关于核准广东盛路通信科技股份有限公司向杨振锋等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2487号）文核准公司向杨振锋等34名自然人发行53,612,605股股份购买相关资产，非公开发行不超过20,507,302股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

本次向交易对方杨振锋等34名自然人定向发行股份数量为53,612,605股，向石河子国杰股权投资合伙企业(有限合伙)等5名特定投资者非公开发行股份数量为20,507,302股，新增股份数量合计74,119,907股，新增股本后的总股本变更为448,300,153股，注册资本变更为人民币448,300,153.00元。公司上述注册资本变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年12月18日出具信会师报字[2015]第410648号验资报告验证确认。

截至2016年6月30日止，公司累计发行股本总数448,300,153股，注册资本为448,300,153.00元，注册地：佛山市三水区西南工业园进业二路4号，总部地址：佛山市三水区西南工业园进业二路4号。公司主要经营活动为：研究开发、生产、销售通讯器材，机电产品，电子电路产品配件。通讯工程网络服务；通信设备性能检测、环境试验检测。公司的相对实际控制人为杨华。

公司的企业法人营业执照注册号：440600000022874。

公司所属行业为通信设备制造业。（深交所标准分类：C39 计算机、通信和其他电子设备制造业）。

截至2016年06月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称          |
|----------------|
| 佛山市盛夫通信设备有限公司  |
| 深圳市朗赛微波通信有限公司  |
| 深圳市合正汽车电子有限公司  |
| 南京恒电电子有限公司     |
| 广东星磁检测技术研究有限公司 |
| 深圳前海盛元投资有限公司   |

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本公司自本报告期末至少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。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并程序

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

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

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

#### ①增加子公司或业务

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

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

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

#### ②处置子公司或业务

##### A.一般处理方法

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

司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

#### B. 分步处置子公司

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

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

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

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

#### ③ 购买子公司少数股权

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

#### ④ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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



## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1)金融工具的分类

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

### (2)金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### ②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

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

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

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

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3)金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

#### ①所转移金融资产的账面价值；

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

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

#### ①终止确认部分的账面价值；

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

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

#### （4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

##### ①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### ②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10、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     | （1）应收账款金额占期末应收账款余额 5%以上；（2）其他应收款金额占期末其他应收款余额 5%以上且金额超过 50 万元。                        |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。 |

(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 |
|---------|----------|
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法    |

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） | 5.00%    | 5.00%     |
| 半年以内         | 1.00%    | 1.00%     |
| 1—2 年        | 20.00%   | 20.00%    |
| 2—3 年        | 40.00%   | 40.00%    |
| 3 年以上        | 100.00%  | 100.00%   |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 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) 子公司深圳市合正汽车电子有限公司根据其行业特点，采用账龄分析法计提坏账准备的方法如下：

| 账龄    | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-------|-------------|--------------|
| 半年以内  | 不计提         | 不计提          |
| 半年—1年 | 5           | 5            |
| 1—2年  | 10          | 10           |
| 2—3年  | 30          | 30           |
| 3—4年  | 50          | 50           |
| 4年以上  | 100         | 100          |

(4) 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 | 有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。 |
| 坏账准备的计提方法   | 对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。             |

## 11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、自制半成品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

## （2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## （3）不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

# 12、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

（2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

（3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

（4）该项转让将在一年内完成。

# 13、长期股权投资

## （1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

## （2）初始投资成本的确定

### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够

对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

## ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

## （3）后续计量及损益确认方法

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算

的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 14、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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

## 15、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

| 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 | 20   | 5%  | 4.75%      |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10   | 5%  | 9.50%      |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3-5  | 5%  | 19%-31.67% |
| 运输设备   | 年限平均法 | 3-5  | 5%  | 19%-31.67% |
| 专用设备   | 年限平均法 | 3-5  | 5%  | 19%-31.67% |
| 其他设备   | 年限平均法 | 3-5  | 5%  | 19%-31.67% |

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

## 16、在建工程

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

## 17、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

### （3）暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

## 18、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

##### A.公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

##### B.后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项 目   | 预计使用寿命 | 依据            |
|-------|--------|---------------|
| 土地使用权 | 50     | 土地使用权证登记的使用期限 |
| 专利权   | 10     | 法定权利期限        |
| 软件使用权 | 5      | 软件更新速度        |
| 商标著作权 | 10     | 法定权利期限        |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

③使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日止，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

②开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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



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

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括模具、装修工程、绿化工程、改造工程等。

### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### (2) 摊销期限

| 项 目  | 摊销期限  |
|------|-------|
| 模具   | 2年    |
| 装修工程 | 4至15年 |
| 绿化工程 | 5至7年  |
| 改造工程 | 3至12年 |

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### 设定提存计划

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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

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

## (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 23、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工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。本公司的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及权益工具

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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。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、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### （2）以现金结算的股份支付及权益工具

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

## 24、收入

### （1）销售商品收入确认和计量原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。公司国内销售在客户收货并取得相关签认凭证后确认收入。公司具有进出口经营权，

对出口销售，均采用FOB结算方式，在货物报关后确认收入。

#### （2）让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### （3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 25、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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确补助资金用于购买固定资产或无形资产，或用于专门借款的财政贴息，或不明确但与补助资金与可能形成企业长期资产很相关的。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：未明确补助对象但有充分证据表明政府补助资金与形成长期资产相关的，认定为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，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### （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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：不符合与资产相关的认定标准的政府补助，均认定与收益相关。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

## 27、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

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

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

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### （2）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- ①本公司的母公司；
- ②本公司的子公司；
- ③与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- ④对本公司实施共同控制的投资方；
- ⑤对本公司施加重大影响的投资方；
- ⑥本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- ⑦本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- ⑧本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- ⑨本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- ⑩本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

29、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

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率  |
|---------|---------------------------------------------------------|-----|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴                                     | 7%  |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 见说明 |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴                                     | 3%  |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴                                     | 2%  |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称          | 所得税税率  |
|-----------------|--------|
| 本公司             | 15%    |
| 深圳市合正汽车电子有限公司   | 15%    |
| 南京恒电电子有限公司      | 15%    |
| 深圳市固派软件系统科技有限公司 | 12.50% |
| 佛山市盛夫通信设备有限公司   | 25%    |
| 深圳市朗赛微波通信有限公司   | 25%    |
| 广东星磁检测技术研究有限公司  | 25%    |
| 深圳前海盛元投资有限公司    | 25%    |

2、税收优惠

(1) 增值税

①深圳市合正汽车电子有限公司于2010年8月30日经深圳市科技工贸和信息化委员会认定为软件企业，领有编号为深R-2010-0229号软件企业认定证书。其主导产品合正车载电脑Easy Media商务版软件V2.0和合正车载电脑嵌入式系统软件V2.0分别获深圳市科技工贸和信息化委员会颁发的“深DGY-2009-2013”号和“深DGY-2009-2141”号软件产品登记证书，根据国务院国发[2000]18号关于《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》及国发[2011]4号《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》的规定，报告期内，上述产品销售收入按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分，实行即征即退政策。

②深圳市合正汽车电子有限公司子公司深圳市固派软件系统科技有限公司分别于2011年9月30日、2011年12月31日和2013年7月31日经深圳市科技工贸和信息化委员会审核，其产品“车载电脑的3G多媒体导航基本版系统软件V1.0”（证书编号：深DGY-2011-1313）、“车载多媒体应用系统软件V1.0”（证书编号：深DGY-2011-2108）以及“固派Display Audio车载系统软件V1.0”符合《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件产品管理办法》的有关规定。2013年4月27日，其获深圳市科技工贸和信息化委员会认定为软件企业并领有编号为深R-2013-0131号软件企业认定证书，符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件产业认定管理办法》的规定。根据国务院国发[2000]18号关于《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》及国发[2011]4号《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》的规定，报告期内，上述产品销售收入按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分，实行即征即退政策。

③2012年11月30日，南京市玄武区国家税务局，玄国税中营改增流优备案2012-120号，通过南京恒电电子有限公司关于从事技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免税的增值税备案申请，自2012年11月30日起享受该项税收优惠。

## (2)企业所得税

①本公司2014年10月10日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的证书编号为GR201444000335的高新技术企业证书，按《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

②深圳市合正汽车电子有限公司2014年9月30日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的证书编号为GF201444200229的高新技术企业证书，按《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

③深圳市合正汽车电子有限公司子公司深圳市固派软件系统科技有限公司符合软件及集成电路设计企业的税收优惠规定，经深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书深国税龙布减免备案[2012]46号文同意从开始获利年度起，两年免征，三年减半征收企业所得税。从2012年开始免征企业所得税，2014至2016年减半征收企业所得税，企业所得税税率为12.5%。

④南京恒电电子有限公司2013年12月3日取得证书编号为GR201332001725的高新技术企业证书，按《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

⑤深圳市合正汽车电子有限公司、南京恒电电子有限公司，按《财政部国家税务总局科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税[2015]119号）的规定，本年度符合规定的研究开发费进行了加计扣除50%。

## 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   | 663,496.06     | 755,310.54     |
| 银行存款   | 256,043,453.47 | 375,500,686.95 |
| 其他货币资金 | 16,046,247.66  | 21,436,993.21  |
| 合计     | 272,753,197.19 | 397,692,990.70 |

其他说明

其中使用有限制的货币资金明细如下：

| 项目        | 期末余额          | 年初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 12,242,084.79 | 17,912,897.41 |
| 履约保证金     | 3,804,162.87  | 3,524,095.80  |
| 合计        | 16,046,247.66 | 21,436,993.21 |

截止2016年06月30日，其他货币资金中12,242,084.79元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款。

截止2016年06月30日，其他货币资金中3,804,162.87元为本公司履约保证所存入的保证金存款。

## 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 | 113,552,570.41 | 81,594,723.07  |
| 商业承兑票据 | 16,367,756.52  | 21,454,507.66  |
| 合计     | 129,920,326.93 | 103,049,230.73 |

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 97,253,894.79  |           |
| 商业承兑票据 | 2,960,725.28   |           |
| 合计     | 100,214,620.07 |           |

## 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  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 600,254,739.55 | 100.00% | 23,074,384.31 | 3.84% | 577,180,355.24 | 531,888,442.56 | 100.00% | 23,806,655.96 | 4.48% | 508,081,786.60 |
| 合计                   | 600,254,739.55 | 100.00% | 23,074,384.31 |       | 577,180,355.24 | 531,888,442.56 | 100.00% | 23,806,655.96 |       | 508,081,786.60 |

|  |        |  |       |  |       |         |  |      |  |      |
|--|--------|--|-------|--|-------|---------|--|------|--|------|
|  | 739.55 |  | 84.31 |  | 55.24 | ,442.56 |  | 5.96 |  | 6.60 |
|--|--------|--|-------|--|-------|---------|--|------|--|------|

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

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 |                |               |         |
| 半年以内    | 509,489,254.71 | 3,089,612.94  | 0.61%   |
| 半年-1 年  | 44,965,109.04  | 2,248,255.46  | 5.00%   |
| 1 年以内小计 | 554,454,363.75 | 5,337,868.39  | 5.61%   |
| 1 至 2 年 | 27,957,183.32  | 4,299,653.27  | 15.38%  |
| 2 至 3 年 | 7,297,671.03   | 2,905,595.20  | 39.82%  |
| 3 年以上   | 10,507,391.45  | 10,493,137.45 | 99.86%  |
| 4 至 5 年 | 38,130.00      | 38,130.00     | 100.00% |
| 合计      | 600,254,739.55 | 23,074,384.31 |         |

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-732,271.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额          |                |            |
|------|---------------|----------------|------------|
|      | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备       |
| 第一名  | 75,083,211.01 | 12.51%         | -          |
| 第二名  | 66,136,388.88 | 11.02%         | 661,363.89 |
| 第三名  | 50,382,605.76 | 8.39%          | -          |
| 第四名  | 32,104,345.65 | 5.35%          | -          |
| 第五名  | 30,118,730.00 | 5.02%          | -          |



|    |                |        |            |
|----|----------------|--------|------------|
| 合计 | 253,825,281.30 | 42.29% | 661,363.89 |
|----|----------------|--------|------------|

#### 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   | 33,745,126.71 | 97.74% | 19,274,463.83 | 98.09% |
| 1 至 2 年 | 139,023.70    | 0.40%  | 375,006.44    | 1.91%  |
| 2 至 3 年 | 639,662.90    | 1.85%  |               |        |
| 合计      | 34,523,813.31 | --     | 19,649,470.27 | --     |

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：

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额          | 占预付款期末余额合计数的比例（%） |
|------|---------------|-------------------|
| 第一名  | 9,569,990.14  | 27.72%            |
| 第二名  | 4,500,000.00  | 13.03%            |
| 第三名  | 3,040,000.00  | 8.81%             |
| 第四名  | 1,437,495.39  | 4.16%             |
| 第五名  | 1,336,245.61  | 3.87%             |
| 合计   | 19,883,731.14 | 57.59%            |

其他说明：

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息分类

单位：元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额      |
|------|------------|-----------|
| 定期存款 | 185,350.11 | 89,658.02 |
| 合计   | 185,350.11 | 89,658.02 |

#### 6、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 | 86,571,756.09 | 100.00% | 628,341.78 | 0.73% | 85,943,414.31 | 10,906,494.96 | 100.00% | 591,331.02 | 5.42% | 10,315,163.94 |
| 合计                    | 86,571,756.09 | 100.00% | 628,341.78 |       | 85,943,414.31 | 10,906,494.96 | 100.00% | 591,331.02 |       | 10,315,163.94 |

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 |               |            |         |
| 半年以内    | 42,824,871.48 | 7,853.78   | 0.02%   |
| 半年至 1 年 | 32,632,628.00 | 99,805.45  | 0.31%   |
| 1 年以内小计 | 75,457,499.47 | 107,659.23 | 0.33%   |
| 1 至 2 年 | 10,300,964.38 | 94,429.94  | 0.92%   |
| 2 至 3 年 | 611,745.23    | 224,687.60 | 36.81%  |
| 3 年以上   | 196,477.00    | 195,977.00 | 99.75%  |
| 4 至 5 年 | 5,070.00      | 5,070.00   | 100.00% |
| 合计      | 86,571,756.09 | 628,341.78 |         |

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 37,010.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

### (3) 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        |
|--------|---------------|---------------|
| 股权转让款  | 64,000,000.00 | 5,000,000.00  |
| 保证金及押金 | 1,933,491.50  | 4,238,577.18  |
| 备用金    | 1,671,346.63  | 815,256.39    |
| 往来款    | 10,908,295.77 | 667,604.82    |
| 其他     | 8,058,622.19  | 185,056.57    |
| 合计     | 86,571,756.09 | 10,906,494.96 |

### (4) 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  | 股权转让款 | 64,000,000.00 | 1 年以内   | 73.93%           | 12,800.00 |
| 第二名  | 往来款   | 10,908,295.77 | 1 年以内   | 12.60%           |           |
| 第三名  | 保证金   | 1,914,439.50  | 半年至 3 年 | 2.22%            | 56,004.16 |
| 第四名  | 备用金   | 1,671,346.63  | 半年以内    | 1.93%            |           |
| 第五名  | 押金    | 19,052.00     | 3 年以内   | 0.03%            |           |
| 合计   | --    | 78,513,133.90 | --      | 90.70%           | 68,804.16 |

## 7、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    | 73,652,414.94 | 5,306,567.33 | 68,345,847.61 | 66,833,343.54 | 5,306,567.33 | 61,526,776.21 |
| 在产品    | 35,731,260.74 |              | 35,731,260.74 | 44,123,341.58 |              | 44,123,341.58 |
| 库存商品   | 84,152,587.53 | 6,755,680.66 | 77,396,906.87 | 64,826,862.24 | 6,755,680.66 | 58,071,181.58 |
| 周转材料   | 10,372,183.80 |              | 10,372,183.80 | 9,118,392.07  |              | 9,118,392.07  |
| 发出商品   | 26,015,346.18 | 11,341.82    | 26,004,004.36 | 42,733,466.37 | 11,341.82    | 42,722,124.55 |
| 自制半成品  | 18,948,555.50 | 4,182,418.18 | 14,766,137.32 | 22,357,135.24 | 4,182,418.18 | 18,174,717.06 |
| 委托加工物资 | 2,045,364.85  |              | 2,045,364.85  | 2,315,185.26  |              | 2,315,185.26  |

|    |                |               |                |                |               |                |
|----|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 合计 | 250,917,713.54 | 16,256,007.99 | 234,661,705.55 | 252,307,726.30 | 16,256,007.99 | 236,051,718.31 |
|----|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|

## (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   | 5,306,567.33  |        |    |        |    | 5,306,567.33  |
| 库存商品  | 6,755,680.66  |        |    |        |    | 6,755,680.66  |
| 自制半成品 | 4,182,418.18  |        |    |        |    | 4,182,418.18  |
| 发出商品  | 11,341.82     |        |    |        |    | 11,341.82     |
| 合计    | 16,256,007.99 |        |    |        |    | 16,256,007.99 |

确定可变现净值的具体依据

| 项目                   | 依据                                                                                                 |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 原材料、在产品、自制半成品、委托加工物资 | (1) 在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。(2) 在非正常生产经营过程中，以售价确定其可变现净值。 |
| 库存商品                 | 估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。                                                                   |

## 8、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 预缴企业所得税 | 200,536.34     | 200,536.34     |
| 持有至到期投资 | 147,500,000.00 | 148,000,000.00 |
| 合计      | 147,700,536.34 | 148,200,536.34 |

其他说明：

持有至到期投资包括：“日益月鑫90060”理财产品950万元，期限自2016年05月4日至2016年7月5日；“日益月鑫90060”理财产品2,600万元，期限自2016年5月9日至2016年7月10日；“日益月鑫90060”理财产品5,300万元，期限自2016年5月10日至2016年7月11日；“日益月鑫90090”理财产品1,000万元，期限自2016年5月18日至2016年8月19日；“日益月鑫90060”理财产品400万元，期限自2016年6月1日至2016年8月2日；“中银集富AMZYJF2016-005-GD”理财产品500万元，期限自2016年6月2日至2016年9月2日；“中银精选理财计划05期AMJXJJB005”理财产品2,000万元，期限自2016年6月14日至2016年12月13日；“中银保本理财-人民币按期开放”理财产品2,000万元，期限自2016年6月14日至2016年7月4日。

## 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： | 25,000,000.00 |      | 25,000,000.00 |      |      |      |
| 按成本计量的    | 25,000,000.00 |      | 25,000,000.00 |      |      |      |
| 合计        | 25,000,000.00 |      | 25,000,000.00 |      |      |      |

(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 |            |        |
| 北京国杰乾盛投资管理中心（有限合伙） | 0.00 | 25,000,000.00 |      | 25,000,000.00 |      |      |      |    | 29.07%     |        |
| 合计                 | 0.00 | 25,000,000.00 |      | 25,000,000.00 |      |      |      |    | --         |        |

10、长期股权投资

单位： 元

| 被投资单位                      | 期初余额              | 本期增减变动            |                   |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额              | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|-------------------|--------------|
|                            |                   | 追加投资              | 减少投资              | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                   |              |
| 一、合营企业                     |                   |                   |                   |                     |              |            |                     |            |    |                   |              |
| 二、联营企业                     |                   |                   |                   |                     |              |            |                     |            |    |                   |              |
| 深圳市<br>点嘀互联<br>网络有限<br>公司  |                   | 15,000,00<br>0.00 |                   | -401,783.<br>45     |              |            |                     |            |    | 14,598,21<br>6.55 |              |
| 盛杰（深<br>圳）股权<br>投资有限<br>公司 |                   | 2,250,000<br>.00  |                   | -2,745.00           |              |            |                     |            |    | 2,247,255<br>.00  |              |
| 湖南盛路<br>人防科技<br>有限责任<br>公司 | 50,000,00<br>0.00 |                   | 50,000,00<br>0.00 |                     |              |            |                     |            |    | 0.00              |              |

|    |                   |                   |                   |             |  |  |  |  |  |                   |  |
|----|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|--|--|--|--|--|-------------------|--|
| 小计 | 50,000.00<br>0.00 |                   | 50,000.00<br>0.00 |             |  |  |  |  |  | 16,845.47<br>1.55 |  |
| 合计 | 50,000.00<br>0.00 | 17,250.00<br>0.00 | 50,000.00<br>0.00 | -404,528.45 |  |  |  |  |  | 16,845.47<br>1.55 |  |

其他说明

## 11、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          | 电子设备          | 运输设备          | 专用设备          | 其他设备          | 合计             |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：   |                |               |               |               |               |               |                |
| 1.期初余额    | 126,006,394.27 | 65,554,839.45 | 16,287,801.65 | 20,171,316.65 | 61,312,470.40 | 18,611,461.35 | 307,944,283.77 |
| 2.本期增加金额  | 135,755.00     | 254,112.88    | 1,513,569.30  | 1,902,527.20  | 1,190,611.69  | 4,241,797.94  | 9,238,374.01   |
| （1）购置     |                | 254,112.88    | 1,513,569.30  | 1,902,527.20  | 1,190,611.69  | 4,214,874.87  | 9,075,695.94   |
| （2）在建工程转入 | 135,755.00     |               |               |               |               | 26,923.07     | 162,678.07     |
| （3）企业合并增加 |                |               |               |               |               |               |                |
|           |                |               |               |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额  | 25,632,679.50  | 3,012,623.61  | 140,499.18    | 3,003,064.84  |               | 972,731.83    | 32,761,598.96  |
| （1）处置或报废  | 25,632,679.50  | 3,012,623.61  | 140,499.18    | 3,003,064.84  |               | 972,731.83    | 32,761,598.96  |
|           |                |               |               |               |               |               |                |
| 4.期末余额    | 101,509,469.77 | 66,796,328.72 | 17,660,871.77 | 19,070,779.01 | 54,154,834.19 | 25,228,775.36 | 284,421,058.82 |
| 二、累计折旧    |                |               |               |               |               |               |                |
| 1.期初余额    | 40,599,617.39  | 29,317,998.01 | 12,461,322.14 | 12,264,882.70 | 43,344,352.71 | 13,115,853.15 | 151,104,026.10 |
| 2.本期增加金额  | 2,576,828.32   | 2,304,934.86  | 860,156.58    | 1,286,302.16  | 1,630,670.23  | 2,233,067.65  | 10,891,959.80  |
| （1）计提     | 2,576,828.32   | 2,304,934.86  | 860,156.58    | 1,286,302.16  | 1,630,670.23  | 2,233,067.65  | 10,891,959.80  |
|           |                |               |               |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额  | 2,313,529.49   | 580,897.75    | 112,933.79    | 1,200,217.15  |               | 361,961.35    | 4,569,539.53   |
| （1）处置或报废  | 2,313,529.49   | 580,897.75    | 112,933.79    | 1,200,217.15  |               | 361,961.35    | 4,569,539.53   |

|              |               |               |               |               |               |               |                |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
|              |               |               |               |               |               |               |                |
| 4.期末余额       | 40,862,916.22 | 31,042,035.12 | 13,208,544.93 | 12,350,967.71 | 44,975,022.94 | 14,986,959.45 | 157,426,446.37 |
| 三、减值准备       |               |               |               |               |               |               |                |
| 1.期初余额       |               |               |               |               |               |               |                |
| 2.本期增加<br>金额 |               |               |               |               |               |               |                |
| （1）计提        |               |               |               |               |               |               |                |
|              |               |               |               |               |               |               |                |
| 3.本期减少<br>金额 |               |               |               |               |               |               |                |
| （1）处置<br>或报废 |               |               |               |               |               |               |                |
|              |               |               |               |               |               |               |                |
| 4.期末余额       |               |               |               |               |               |               |                |
| 四、账面价值       |               |               |               |               |               |               |                |
| 1.期末账面<br>价值 | 60,646,553.55 | 35,754,293.60 | 4,452,326.84  | 6,719,811.30  | 9,179,811.25  | 10,241,815.91 | 126,994,612.45 |
| 2.期初账面<br>价值 | 88,094,274.61 | 39,231,869.16 | 3,698,722.65  | 7,792,460.77  | 12,926,298.41 | 5,096,632.07  | 156,840,257.67 |

## （2）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                              |
|--------|--------------|-----------------------------------------|
| 房屋及建筑物 | 2,982,962.91 | 该地块先租赁并进行房屋建设后正式购买，需要进行建设规划变更，正在办理变更手续。 |

其他说明

## 12、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          |
| 徐庄办公楼  | 48,777,730.51 |      | 48,777,730.51 | 47,079,699.70 |      | 47,079,699.70 |
| 微波实验车间 | 8,139,503.74  |      | 8,139,503.74  | 7,650,949.32  |      | 7,650,949.32  |

|                 |               |  |               |               |  |               |
|-----------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 微波暗室项目          | 7,021,536.25  |  | 7,021,536.25  | 6,515,553.35  |  | 6,515,553.35  |
| SG128 天线测试系统    | 7,996,451.54  |  | 7,996,451.54  | 5,334,913.04  |  | 5,334,913.04  |
| 微波暗室天线远场测量系统    | 712,336.13    |  | 712,336.13    | 712,336.13    |  | 712,336.13    |
| 大口径车间隔热吊顶安装工程   |               |  |               | 130,000.00    |  | 130,000.00    |
| 新建车间工程（A,B,C 栋） | 6,464,815.59  |  | 6,464,815.59  | 129,000.00    |  | 129,000.00    |
| 5 号楼 5 楼装修工程    | 323,535.71    |  | 323,535.71    |               |  |               |
| 3D 暗室 SG64 工程   | 268,376.07    |  | 268,376.07    |               |  |               |
| 微波天线室外电梯工程      | 56,133.00     |  | 56,133.00     |               |  |               |
| 5 号楼三面观光电梯安装工程  | 326,727.69    |  | 326,727.69    |               |  |               |
| 钢结构廊桥工程         | 220,000.00    |  | 220,000.00    |               |  |               |
| 5 号楼 5 楼空调工程    | 74,505.99     |  | 74,505.99     |               |  |               |
| 新建厂房配电房工程       | 507,312.18    |  | 507,312.18    |               |  |               |
| 其他              | 521,151.71    |  | 521,151.71    | 793,208.90    |  | 793,208.90    |
| 合计              | 81,410,116.11 |  | 81,410,116.11 | 68,345,660.44 |  | 68,345,660.44 |

## （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 |
|--------------|---------------|--------------|--------------|------------|----------|--------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 微波实验车间       | 8,177,830.00  | 7,650,949.32 | 488,554.42   |            |          | 8,139,503.74 | 99.54%      | 未完工  |           |              |          | 募股资金 |
| 微波暗室项目       | 9,000,000.00  | 6,515,553.35 | 505,982.90   |            |          | 7,021,536.25 | 78.02%      | 未完工  |           |              |          | 募股资金 |
| SG128 天线测试系统 | 10,380,000.00 | 5,334,913.04 | 2,661,538.50 |            |          | 7,996,451.54 | 77.04%      | 未完工  |           |              |          | 募股资金 |



|       |               |               |              |  |  |               |        |     |  |  |  |    |
|-------|---------------|---------------|--------------|--|--|---------------|--------|-----|--|--|--|----|
| 徐庄办公楼 | 52,706,764.70 | 47,079,699.70 | 1,698,030.81 |  |  | 48,777,730.51 | 92.55% | 未完工 |  |  |  | 其他 |
| 合计    | 80,264,594.70 | 66,581,115.41 | 5,354,106.63 |  |  | 71,935,222.04 | --     | --  |  |  |  | -- |

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

本公司期末在建工程不存在明显减值迹象，故无需计提减值准备。

## 13、固定资产清理

单位：元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额 |
|------|------------|------|
| 销售汽车 | 130,333.12 | 0.00 |
| 合计   | 130,333.12 |      |

其他说明：

## 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 | 软件使用权        | 商标著作权     | 合计            |
|------------|---------------|---------------|-------|--------------|-----------|---------------|
| 一、账面原值     |               |               |       |              |           |               |
| 1.期初余额     | 24,595,225.03 | 22,653,060.79 |       | 9,661,056.28 | 76,590.32 | 56,985,932.42 |
| 2.本期增加金额   |               | 4,217,421.33  |       | 417,504.31   |           | 4,634,925.64  |
| (1) 购置     |               |               |       | 417,504.31   |           | 417,504.31    |
| (2) 内部研发   |               | 4,217,421.33  |       |              |           | 4,217,421.33  |
| (3) 企业合并增加 |               |               |       |              |           |               |
|            |               |               |       |              |           |               |
| 3.本期减少金额   | 11,561,350.00 | 1,305.00      |       | 9,059.83     |           | 11,571,714.83 |
| (1) 处置     | 11,561,350.00 | 1,305.00      |       | 9,059.83     |           | 11,571,714.83 |

|              |               |               |  |               |           |               |
|--------------|---------------|---------------|--|---------------|-----------|---------------|
|              |               |               |  |               |           |               |
| 4.期末余额       | 13,033,875.03 | 26,869,177.12 |  | 10,069,270.56 | 76,590.32 | 50,048,913.03 |
| 二、累计摊销       |               |               |  |               |           |               |
| 1.期初余额       | 3,089,194.41  | 6,246,674.58  |  | 6,622,334.29  | 34,159.31 | 15,992,362.59 |
| 2.本期增加<br>金额 | 99,487.84     | 1,281,579.82  |  | 290,914.57    | 3,800.05  | 1,675,782.28  |
| (1) 计提       | 99,487.84     | 1,281,579.82  |  | 290,914.57    | 3,800.05  | 1,675,782.28  |
|              |               |               |  |               |           |               |
| 3.本期减少<br>金额 | 558,798.50    |               |  | 3,775.00      |           | 562,573.50    |
| (1) 处置       | 558,798.50    |               |  | 3,775.00      |           | 562,573.50    |
|              |               |               |  |               |           |               |
| 4.期末余额       | 2,629,883.75  | 7,528,254.40  |  | 6,909,243.66  | 37,959.36 | 37,959.36     |
| 三、减值准备       |               |               |  |               |           |               |
| 1.期初余额       |               |               |  |               |           |               |
| 2.本期增加<br>金额 |               |               |  |               |           |               |
| (1) 计提       |               |               |  |               |           |               |
|              |               |               |  |               |           |               |
| 3.本期减少<br>金额 |               |               |  |               |           |               |
| (1) 处置       |               |               |  |               |           |               |
|              |               |               |  |               |           |               |
| 4.期末余额       |               |               |  |               |           |               |
| 四、账面价值       |               |               |  |               |           |               |
| 1.期末账面<br>价值 | 10,403,991.28 | 19,340,922.72 |  | 3,160,026.90  | 38,630.96 | 32,943,571.86 |
| 2.期初账面<br>价值 | 21,506,030.62 | 16,406,386.21 |  | 3,038,721.99  | 42,431.01 | 40,993,569.83 |

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 53.85%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

本公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 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      |
|--------------|--------------|--------|--|--|--------------|--|--|-----------|
| 一种微波天线       | 1,086,681.25 |        |  |  | 1,086,681.25 |  |  |           |
| 汽车鲨鱼鳍式天线     | 338,462.00   |        |  |  | 338,462.00   |  |  |           |
| 卫星定位系统的信号中继器 | 175,251.93   |        |  |  | 175,251.93   |  |  |           |
| 基站天线         | 999,327.40   |        |  |  | 999,327.40   |  |  |           |
| 专利验收费        | 53,110.00    |        |  |  | 38,455.00    |  |  | 14,655.00 |
| 合计           | 2,652,832.58 |        |  |  | 2,538,177.58 |  |  | 14,655.00 |

其他说明

| 项目           | 资本化开始时点 | 资本化具体依据 | 期末研发进度 |
|--------------|---------|---------|--------|
| 一种微波天线       | 2015.7  | 项目立项书   | 完成     |
| 汽车鲨鱼鳍式天线     | 2015.7  | 项目立项书   | 完成     |
| 卫星定位系统的信号中继器 | 2015.7  | 项目立项书   | 完成     |
| 基站天线         | 2015.7  | 项目立项书   | 完成     |

## 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             |
|-----------------|------------------|------|--|------|--|------------------|
| 深圳市朗赛微波通信有限公司   | 1,248,265.03     |      |  |      |  | 1,248,265.03     |
| 深圳市合正汽车电子有限公司   | 436,643,109.69   |      |  |      |  | 436,643,109.69   |
| 南京恒电电子有限公司      | 787,930,317.17   |      |  |      |  | 787,930,317.17   |
| 合计              | 1,225,821,691.89 |      |  |      |  | 1,225,821,691.89 |

## (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额         | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额         |
|-------------------------|--------------|------|--|------|--|--------------|
| 深圳市朗赛微波<br>通信有限公司       | 1,248,265.03 |      |  |      |  | 1,248,265.03 |
| 合计                      | 1,248,265.03 |      |  |      |  | 1,248,265.03 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

### (1) 深圳市朗赛微波通信有限公司

本公司2011年4月收购深圳市朗赛微波通信有限公司（以下简称“深圳朗赛”）全部股权。合并成本超出深圳朗赛合并日按持股比例计算的可辨认净资产公允价值之间的差额1,248,265.03元确认商誉。

经测试，2011年度本公司对该商誉全额计提了减值准备。

其他说明

## 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         |
|--------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 装修工程   | 2,757,392.00 | 1,016,686.00 | 624,551.35   |            | 2,811,286.59 |
| 车间改造工程 | 683,043.44   | 427,449.00   | 71,750.69    |            | 1,038,741.75 |
| 绿化工程   | 803,464.94   |              | 52,042.56    | 338,240.06 | 751,422.38   |
| 模具     | 4,322,753.17 | 3,866,442.97 | 3,476,254.18 |            | 4,712,941.96 |
| 其他     | 266,666.67   |              | 136,363.62   |            | 130,303.05   |
| 合计     | 8,833,320.22 | 5,310,577.97 | 4,360,962.40 | 338,240.06 | 9,444,695.73 |

其他说明

## 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    | 36,693,830.90 | 5,789,463.82 | 37,767,363.10 | 6,057,846.87 |
| 内部交易未实现利润 | 2,982,914.23  | 665,728.56   | 2,982,914.23  | 665,728.56   |
| 合计        | 39,676,745.13 | 6,455,192.38 | 40,750,277.33 | 6,723,575.43 |

(2) 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 | 3,109,883.00 | 2,886,631.87 |
| 合计       | 3,109,883.00 | 2,886,631.87 |

19、其他非流动资产

单位： 元

| 项目       | 期末余额 | 期初余额         |
|----------|------|--------------|
| 预付设备、工程款 |      | 3,187,465.05 |
| 合计       |      | 3,187,465.05 |

其他说明：

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 | 30,000,000.00 | 29,000,000.00 |
| 合计   | 30,000,000.00 | 29,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

(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：

单位： 元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

本公司期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

21、应付票据

单位： 元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 93,456,894.18 | 57,559,444.75 |
| 合计     | 93,456,894.18 | 57,559,444.75 |

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           |
|--------|----------------|----------------|
| 材料款    | 263,262,689.34 | 248,587,645.83 |
| 设备、工程款 | 1,906,079.35   | 4,606,215.99   |
| 合计     | 265,168,768.69 | 253,193,861.82 |

### （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 |
|------------|------------|-----------|
| 宜兴亚泰科技有限公司 | 745,857.20 | 未验收合格，未结算 |
| 合计         | 745,857.20 | --        |

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         |
|----|--------------|--------------|
| 货款 | 4,615,495.38 | 4,019,284.13 |
| 合计 | 4,615,495.38 | 4,019,284.13 |

## 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 | 23,197,001.96 | 75,212,445.98 | 78,280,961.11 | 20,128,486.83 |
| 合计     | 23,197,001.96 | 75,212,445.98 | 78,280,961.11 | 20,128,486.83 |

## (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 | 22,900,948.78 | 68,889,724.04 | 72,003,055.12 | 19,787,617.70 |
| 2、职工福利费       |               | 1,815,105.65  | 1,815,105.65  |               |
| 3、社会保险费       |               | 3,206,991.55  | 3,206,991.55  |               |
| 其中：医疗保险费      |               | 2,243,057.78  | 2,243,057.78  |               |
| 工伤保险费         |               | 167,805.33    | 167,805.33    |               |
| 生育保险费         |               | 534,611.31    | 534,611.31    |               |
| 4、住房公积金       |               | 1,126,426.40  | 1,126,426.40  |               |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 296,053.18    | 174,198.34    | 129,382.39    | 340,869.13    |
| 合计            | 23,197,001.96 | 75,212,445.98 | 78,280,961.11 | 20,128,486.83 |

## 25、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 3,843,259.53  | 6,029,829.82  |
| 企业所得税   | 10,649,486.31 | 7,440,714.96  |
| 个人所得税   | -2,965,001.64 | 5,393,030.16  |
| 城市维护建设税 | 310,015.84    | 503,074.07    |
| 教育费附加   | 221,439.15    | 360,912.71    |
| 房产税     | 89,670.05     | 919,777.27    |
| 土地使用税   | -44,635.41    | 229,739.34    |
| 堤围费     |               | 6,209.47      |
| 印花税     | 503,104.12    | 493,797.05    |
| 合计      | 12,607,337.95 | 21,377,084.85 |

其他说明：

## 26、应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 2,800,000.00 | 6,826,439.50 |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 2,800,000.00 | 6,826,439.50 |
|----|--------------|--------------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利是子公司深圳市合正汽车电子有限公司2013年分配的2012年度利润，为了支持公司发展，深圳市合正汽车电子有限公司原股东暂不要求公司支付股利。

## 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          |
|---------|---------------|---------------|
| 借款      |               | 39,500,000.00 |
| 股权转让款   |               | 35,253,519.98 |
| 运费      | 3,559,909.11  | 4,464,252.26  |
| 往来款     | 7,972,517.93  | 4,225,927.42  |
| 维修费     | 1,142,716.67  | 2,484,995.22  |
| 资产重组中介费 | 2,569,866.32  | 1,480,000.00  |
| 保证金     | 345,391.50    | 419,291.50    |
| 其他      | 3,544,874.81  | 139,508.25    |
| 合计      | 19,135,276.34 | 87,967,494.63 |

## 28、专项应付款

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 |
|------------------|------|----------|------|----------|------|
| 基站电调天线远程控制<br>系统 |      | 8,333.69 |      | 8,333.69 |      |
| 合计               |      | 8,333.69 |      | 8,333.69 | --   |

其他说明：

## 29、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额           | 期初余额           | 形成原因 |
|----|----------------|----------------|------|
| 其他 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |      |
| 合计 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | --   |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据盈利预测结果和利润补偿协议中的对价调增金额的确定与结算条款规定，本公司向南京恒电支付的对价调增金额的最佳



估计金额为本次交易对价的20%，即为75,000万元\*20%=15,000万元。故将合并或有对价的公允价值确认为15,000万元，并按照该最佳估计金额确认为预计负债。

### 30、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 | 1,067,500.48 |      | 1,067,500.48 |      |      |
| 合计   | 1,067,500.48 |      | 1,067,500.48 |      | --   |

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 |
|-------------------|--------------|----------|--------------|------|------|-------------|
| 微波传输户外一体化前端项目资金   | 29,166.83    |          | 29,166.83    |      |      | 与资产相关       |
| 基站电调天线远程控制系统项目    | 18,333.65    |          | 18,333.65    |      |      | 与资产相关       |
| 智云北斗卫星导航车载终端产业化项目 | 1,020,000.00 |          | 1,020,000.00 |      |      | 与资产相关       |
| 合计                | 1,067,500.48 |          | 1,067,500.48 |      |      | --          |

其他说明：

### 31、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 | 448,300,153.00 |             |    |       |    |    | 448,300,153.00 |

其他说明：

（1）以上股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2015]第410648号验资报告验证。

（2）2014年10月8日，股东罗剑平将其持有的本公司股份2,500,000股质押给上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行。公司2014年度权益分派实施完成后，该部分质押股份数量增至5,500,000股。相关质押登记手续已于2014年10月8日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕，股份质押期限自2014年10月8日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记止。

（3）2014年10月20日，股东罗剑平将其持有的本公司股份5,000,000股质押给上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行。公司2014年度权益分派实施完成后，该部分质押股份数量增至11,000,000股。相关质押登记手续已于2014年10月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕，股份质押期限自2014年10月20日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记止。

(4) 2014年12月30日, 股东罗剑平将其持有的本公司股份2,000,000股质押给上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行。公司2014年度权益分派实施完成后, 该部分质押股份数量增至4,400,000股。相关质押登记手续已于2014年12月30日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕, 股份质押期限自2014年12月30日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记止。

(5) 2014年10月8日, 股东郭依勤将其持有的本公司股份2,500,000股质押给上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行。公司2014年度权益分派实施完成后, 该部分质押股份数量增至5,500,000股。相关质押登记手续已于2014年10月8日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕, 股份质押期限自2014年10月8日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记止。

(6) 2014年10月20日, 股东郭依勤将其持有的本公司股份5,000,000股质押给上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行。公司2014年度权益分派实施完成后, 该部分质押股份数量增至11,000,000股。相关质押登记手续已于2014年10月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕, 股份质押期限自2014年10月20日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记止。

(7) 2014年12月30日, 股东郭依勤将其持有的本公司股份2,000,000股质押给上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行。公司2014年度权益分派实施完成后, 该部分质押股份数量增至4,400,000股。相关质押登记手续已于2014年12月30日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕, 股份质押期限自2014年12月30日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记止。

(8) 2015年10月23日, 股东杨华将其持有的本公司股份24,130,000股质押给广发证券资产管理(广东)有限公司进行融资。相关质押登记手续已于2015年10月22日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕, 股份质押期限为2015年10月22日至2016年10月22日。

(9) 2015年12月8日, 股东杨华将其持有的本公司股份18,870,000股质押给广发证券资产管理(广东)有限公司, 用于办理股票质押式回购交易业务。相关质押登记手续已于2015年12月8日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕, 股份质押期限为2015年12月8日至2016年12月8日。

## 32、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) | 1,555,787,569.80 |      |      | 1,555,787,569.80 |
| 合计         | 1,555,787,569.80 |      |      | 1,555,787,569.80 |

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

## 33、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 | 20,547,725.20 |      |      | 20,547,725.20 |
| 任意盈余公积 | 10,273,862.60 |      |      | 10,273,862.60 |
| 合计     | 30,821,587.80 |      |      | 30,821,587.80 |

盈余公积说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

### 34、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       | 266,163,240.27 | 149,908,268.57 |
| 调整后期初未分配利润        | 266,163,240.27 | 149,908,268.57 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 126,158,891.87 | 121,323,321.93 |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 2,245,020.62   |
| 提取任意盈余公积          |                | 1,122,510.31   |
| 应付普通股股利           | 17,927,967.78  | 1,700,819.30   |
| 期末未分配利润           | 374,394,164.36 | 266,163,240.27 |

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。

### 35、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 | 551,708,896.67 | 354,543,756.47 | 370,949,974.46 | 255,525,903.92 |
| 其他业务 | 10,255,255.41  | 1,699,355.15   | 1,295,849.14   | 287,043.06     |
| 合计   | 561,964,152.08 | 356,243,111.62 | 372,245,823.60 | 255,812,946.98 |

### 36、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 2,173,939.45 | 1,293,285.90 |
| 教育费附加   | 1,394,704.02 | 931,283.69   |
| 合计      | 3,568,643.47 | 2,224,569.59 |

其他说明：

### 37、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 8,821,897.02  | 7,982,885.01  |
| 运输费   | 6,263,170.31  | 5,958,331.14  |
| 业务招待费 | 981,794.12    | 854,694.40    |
| 差旅费   | 1,327,314.01  | 1,406,834.74  |
| 市场拓展费 | 446,116.81    | 1,329,627.25  |
| 展览宣传费 | 294,033.34    | 408,657.32    |
| 折旧费   | 180,236.61    | 193,900.65    |
| 会议费   | 1,857,700.00  |               |
| 维修服务费 | 1,605,725.79  |               |
| 租赁    | 506,608.10    |               |
| 其他    | 4,920,317.71  | 2,486,402.81  |
| 合计    | 27,204,913.82 | 20,621,333.32 |

其他说明：

### 38、管理费用

单位：元

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 研发费用              | 26,828,649.57 | 18,251,339.37 |
| 职工薪酬              | 23,137,448.64 | 10,593,771.93 |
| 折旧费               | 3,329,994.21  | 3,564,357.26  |
| 中介费（审计、评估、咨询、法律等） | 4,654,180.31  | 4,405,455.83  |
| 无形资产摊销            | 1,513,981.28  | 1,286,594.23  |
| 税金                | 281,116.76    | 1,256,285.67  |
| 业务招待费             | 403,605.68    | 364,978.14    |
| 其他                | 7,963,916.57  | 6,749,741.11  |
| 合计                | 68,112,893.02 | 46,472,523.54 |

其他说明：

### 39、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|        |               |              |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出   | 887,260.63    | 1,021,857.67 |
| 减：利息收入 | 3,606,843.05  | 2,064,860.62 |
| 汇兑损益   | -283,491.65   | -155,882.81  |
| 其他     | 614,740.87    | 334,398.71   |
| 合计     | -2,388,333.20 | -864,487.05  |

其他说明：

#### 40、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   | 378,271.31 | 226,000.73 |
| 二、存货跌价损失 |            | 81,113.26  |
| 合计       | 378,271.31 | 307,113.99 |

其他说明：

#### 41、投资收益

单位：元

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-----------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -330,324.57   | -309,174.00  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 30,000,000.00 | 1,782,517.72 |
| 购买银行理财产品取得的投资收益 | 278,356.03    | 418,424.53   |
| 合计              | 29,948,031.46 | 1,891,768.25 |

其他说明：

#### 42、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<br>额 |
|-------------|---------------|--------------|-------------------|
| 其中：固定资产处置利得 | 5,194.23      | 9,350.78     | 5,194.23          |
| 政府补助        | 118,366.79    | 1,909,999.94 | 118,366.79        |
| 长期股权投资处置利得  | 29,669,675.43 |              | 29,669,675.43     |
| 违约赔偿收入      | 747,529.88    | 121,256.00   |                   |
| 增值税退税       | 7,496,822.59  | 2,488,025.58 |                   |
| 其他          | 21.06         | 75,540.33    | 21.06             |

|    |              |              |               |
|----|--------------|--------------|---------------|
| 合计 | 8,367,934.55 | 4,604,172.63 | 29,793,257.51 |
|----|--------------|--------------|---------------|

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

| 补助项目            | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额     | 上期发生金额    | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|------|------|------|------------|--------|------------|-----------|-------------|
| 微波传输户外一体化前端项目资金 |      |      |      |            |        | 29,166.83  | 34,999.98 | 与资产相关       |
| 基站电调天线远程控制系统项目  |      |      |      |            |        | 9,999.96   | 9,999.96  | 与资产相关       |
| 三水财政局专利资助资金     |      |      |      |            |        | 79,200.00  |           | 与收益相关       |
| 合计              | --   | --   | --   | --         | --     | 118,366.79 | 44,999.94 | --          |

其他说明：

#### 43、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 | 5,436.66  | 152,380.72 |               |
| 其中：固定资产处置损失 | 5,436.66  | 152,380.72 | 5,436.66      |
| 违约金支出       | 7.87      | 30,847.09  | 7.87          |
| 其他          |           | 19,693.85  |               |
| 罚款滞纳金损失     | 31,091.57 |            | 31,091.57     |
| 合计          | 76,448.15 | 202,921.66 | 76,448.15     |

其他说明：

#### 44、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 | 21,759,441.74 | 5,287,003.85 |
| 递延所得税费用 | 9,130.27      | 632,141.22   |

|    |               |              |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 21,768,572.01 | 5,919,145.07 |
|----|---------------|--------------|

## (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             | 147,084,169.90 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 22,062,625.49  |
| 子公司适用不同税率的影响     | -303,183.75    |
| 调整以前期间所得税的影响     | 9,130.27       |
| 所得税费用            | 21,768,572.01  |

其他说明

## 45、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        |
|------------------|---------------|--------------|
| 收到的补贴收入款(除税收返还款) | 118,366.79    | 165,000.00   |
| 收到的往来款           | 12,665,600.40 | 6,086,556.43 |
| 利息收入             | 3,606,843.05  | 1,379,905.68 |
| 其他               | 2,572,334.42  |              |
| 合计               | 18,963,144.66 | 7,631,462.11 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (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         |
|--------------|---------------|---------------|
| 用现金支付的运输费    | 6,263,170.31  | 5,958,331.14  |
| 用现金支付的业务招待费  | 1,385,399.80  | 1,219,672.54  |
| 用现金支付的差旅费    | 1,779,943.79  | 1,406,834.74  |
| 用现金支付的促销费    | 57,652.44     | 1,738,284.57  |
| 用现金支付的其他营业费用 | 2,485,193.41  | 2,486,402.81  |
| 用现金支付的其他管理费用 | 22,624,839.78 | 11,155,196.94 |
| 支付的往来款及其他    | 53,055,216.65 | 5,750,562.67  |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 87,651,416.18 | 29,715,285.41 |
|----|---------------|---------------|

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### （3）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额      | 上期发生额        |
|------------|------------|--------------|
| 处置子公司的现金净额 |            | 1,117,328.50 |
| 资产重组费用     | 184,050.00 |              |
| 合计         | 184,050.00 | 1,117,328.50 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### （4）收到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      |
|-----------------|-------|------------|
| 收到的与募集资金有关的利息收入 |       | 459,576.66 |
| 合计              |       | 459,576.66 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 46、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                              | 125,315,597.89 | 48,045,697.38 |
| 加：资产减值准备                         | 378,271.31     | 307,113.99    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 10,891,959.80  | 9,749,492.13  |
| 无形资产摊销                           | 1,675,782.28   | 1,328,949.05  |
| 长期待摊费用摊销                         | 4,360,962.40   | 2,108,029.98  |
| 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） | 242.43         | 143,029.94    |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 817,385.23     | 562,281.01    |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -29,948,031.46 | -1,891,768.25 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | 268,383.05     | 632,141.22    |



|                       |                 |                |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 存货的减少（增加以“—”号填列）      | 1,390,012.76    | -21,037,736.86 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -175,690,064.90 | -61,367,111.04 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 35,228,352.27   | -3,815,974.51  |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -25,311,146.94  | -25,235,855.96 |
| 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               | 111,117,530.54  | 209,751,512.49 |
| 减：现金的期初余额             | 376,255,997.49  | 243,365,611.62 |
| 现金及现金等价物净增加额          | -265,138,466.95 | -33,614,099.13 |

## （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           | 111,117,530.54 | 376,255,997.49 |
| 其中：库存现金        | 663,496.06     | 755,310.54     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 110,454,034.40 | 375,500,686.95 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 111,117,530.54 | 376,255,997.49 |

其他说明：

## 47、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 | 16,046,247.66 | 详见附注七、1 |
| 固定资产 | 4,978,128.09  | 见说明     |
| 无形资产 | 3,470,692.60  | 见说明     |
| 合计   | 24,495,068.35 | --      |

其他说明：

本公司子公司佛山市盛夫通信设备有限公司于2013年9月5日与招商银行佛山三水支行签订最高额抵押合同，以“固定资产—房屋建筑物”及“无形资产—土地使用权”为佛山市盛夫通信设备有限公司在2013年9月10日至2019年9月9日的期间内从招商银行佛山三水支行获得的贷款、贸易融资、票据贴现、商业汇票承兑、保函、法人账户透支、国内保理等授信项下债务的履行提供担保。

48、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    |
|-------|------------|--------|--------------|
| 其中：美元 | 429,329.74 | 6.6312 | 2,846,971.37 |
| 欧元    | 475.90     | 7.3750 | 3,509.76     |

其他说明：

(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

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

单位： 元

| 子公司名称          | 股权处置价款        | 股权处置比例  | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点    | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|----------------|---------------|---------|--------|-------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 湖南盛路人防科技有限责任公司 | 80,000,000.00 | 100.00% | 股权转让   | 2016年04月23日 | 见说明          | 30,000,000.00                      |                |                  |                  |                        |                           |                             |



## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称    | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |        | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|----------------|-------|-----|------|------|--------|---------------------|
|                |       |     |      | 直接   | 间接     |                     |
| 盛杰（深圳）股权投资有限公司 | 深圳    | 深圳  | 投资   |      | 45.00% | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|            | 期末余额/本期发生额   | 期初余额/上期发生额 |
|------------|--------------|------------|
|            |              |            |
| 流动资产       | 5,000,000.00 |            |
| 资产合计       | 5,000,000.00 |            |
| 流动负债       | 6,100.00     |            |
| 负债合计       | 6,100.00     |            |
| 归属于母公司股东权益 | 4,993,900.00 |            |

其他说明

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称          | 注册地 | 业务性质 | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------------|-----|------|-----------|--------------|---------------|
| 广东盛路通信科技股份有限公司 | 佛山市 |      | 448300153 | 100.00%      | 100.00%       |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

### 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 |
|----------------|-------------|
| 李再荣            | 股东、副董事长     |
| 何永星            | 股东、董事       |
| 郭依勤            | 股东、董事       |
| 罗剑平            | 股东          |
| 杨振锋            | 股东          |
| 孙小航            | 股东          |
| 吕继             | 股东          |
| 李益兵            | 股东          |
| 颜悌君            | 股东          |
| 吴忠炜            | 股东          |
| 郝洪             | 股东          |
| 黄甲辰            | 副总经理        |
| 胡灿辉            | 副总经理        |
| 陈嘉             | 董事会秘书、副总经理  |
| 褚庆昕            | 独立董事        |
| 梁黔义            | 独立董事        |
| 彭晓伟            | 独立董事        |
| 杨俊             | 财务总监        |
| 黄锦辉            | 监事会主席       |
| 雒建华            | 监事          |
| 袁建平            | 监事          |
| 南京筑诚载波投资咨询有限公司 | 股东成立的公司     |

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称          | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|----------------|--------|----------|----------|
| 南京筑诚载波投资咨询有限公司 | 房产     |          |          |

关联租赁情况说明

南京筑诚载波投资咨询有限公司与本公司子公司南京恒电电子有限公司签定房屋租赁协议：南京筑诚载波通讯技术有限公司同意南京恒电电子有限公司零租金使用南京市马群科技园金马路9号土地使用证号宁栖国字（2012）第06852号的全部房产，合计使用面积4,928.98平方米。

| 房屋所有权证号         | 地址            | 层数 | 建筑面积（平方米） |
|-----------------|---------------|----|-----------|
| 宁房权证栖变字第401336号 | 南京市马群科技园金马路9号 | 5  | 2,741.24  |
| 宁房权证栖变字第401337号 | 南京市马群科技园金马路9号 | 3  | 867.58    |
| 宁房权证栖变字第401338号 | 南京市马群科技园金马路9号 | 2  | 660.08    |
| 宁房权证栖变字第401339号 | 南京市马群科技园金马路9号 | 2  | 660.08    |
| 合计              |               |    | 4,928.98  |

### （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 |
|---------------|---------------|-------|-------|------------|
| 深圳市合正汽车电子有限公司 | 50,000,000.00 |       |       | 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 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

2016年3月20日，本公司广东盛路通信科技股份有限公司与上海浦东发展银行沙井支行申请不超过人民币5,000万元综合授信。为支持子公司发展，公司同意为合正电子上述融资事项提供担保，担保期限为一年。

### （3）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 | 1,725,873.18 | 1,613,271.59 |

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 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       |
|------|-----|--------------|--------------|
| 应付股利 | 颜悌君 | 800,000.00   | 800,000.00   |
|      | 吴忠炜 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |

## 7、关联方承诺

本报告期内不存在需披露的对关联方承诺。

## 十一、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

截止2016年06月30日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2016年06月30日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

#### (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。

## 十二、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的财务信息

公司及子公司主要从事通信设备、汽车电子产品、军工电子产品的生产销售。

#### 1、主营业务分行业

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
|-----|-------|-------|

|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 通信设备 | 245,319,016.44 | 178,695,145.66 | 225,410,075.31 | 165,248,428.38 |
| 汽车电子 | 224,935,952.39 | 144,728,176.70 | 145,539,899.15 | 90,277,475.54  |
| 军工电子 | 81,453,927.84  | 31,120,434.11  |                |                |
| 合计   | 551,708,896.67 | 354,543,756.47 | 370,949,974.46 | 255,525,903.92 |

## 2、主营业务分产品

| 产品名称     | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 基站天线     | 79,075,107.98  | 53,761,932.92  | 86,816,015.30  | 58,840,495.20  |
| 微波通信天线   | 75,833,468.39  | 62,240,430.50  | 87,249,395.82  | 67,823,471.81  |
| 射频器件与设备  | 18,854,083.39  | 14,967,719.35  | 12,319,884.14  | 9,581,103.28   |
| 室内终端天线   | 68,849,713.35  | 46,344,884.84  | 29,977,834.43  | 23,401,329.81  |
| 人防消防     |                |                | 9,043,172.04   | 5,602,028.28   |
| DA智联系统   | 222,612,826.89 | 141,924,359.02 | 135,387,747.94 | 85,904,879.66  |
| HZDA-GPS | 260,542.17     | 98,949.34      | 8,390,984.51   | 3,215,353.35   |
| 军工电子     | 81,453,927.84  | 31,120,434.11  |                |                |
| 其他       | 4,769,226.66   | 4,085,046.39   | 1,764,940.28   | 1,157,242.53   |
| 合计       | 551,708,896.67 | 354,543,756.47 | 370,949,974.46 | 255,525,903.92 |

## 3、主营业务分地区

| 地区名称 | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 国外销售 | 13,706,931.05  | 6,604,847.68   | 15,692,429.33  | 8,331,743.49   |
| 国内销售 | 538,001,965.62 | 347,938,908.79 | 355,257,545.13 | 247,194,160.43 |
| 合计   | 551,708,896.67 | 354,543,756.47 | 370,949,974.46 | 255,525,903.92 |

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

根据对价调整机制支付奖励款

2014年1月25日，公司与罗剑平、郭依勤等45名自然人（以下简称“合正电子原股东”）签署了《发行股份及支付现金购买资产协议》、《利润补偿协议》。公司向合正电子原股东发行股份及支付现金购买其合计持有的深圳市合正汽车电子有限公司（以下简称“合正电子”）100%的股权。根据《利润补偿协议》，合正电子原股东承诺合正电子2014年~2016年完成扣非后的净利润分别为4,800.00万元、6,000.00万元、7,500.00万元，根据《利润补偿协议》对价调整机制中奖励金额的确定与结算条款规定，若合正电子2014年~2016年累计完成扣非后的净利润超过2014年~2016年累计承诺扣非后的净利润的10%（不包括本数）时，公司应支付奖励，具体奖励金额如下：

奖励金额=（合正电子2014年~2016年累计完成扣非后的净利润－2014年~2016年累计承诺扣非后的净利润）÷2014年~2016年累计承诺扣非后的净利润×本次交易对价。上述奖励金额最高不超过本次交易对价的30%。

合正电子2014年及2015年实际完成扣非后的净利润为4,972.46万元、8,055.41万元，累计完成扣非后的净利润13,027.87万元，已超出承诺扣非后的净利润10,800万元（2014年4,800.00万元、2015年6,000.00万元）20.63%。因合正电子2016年经营情况尚存在不确定性，若合正电子2014年~2016年累计完成扣非后的净利润超过2014年~2016年累计承诺扣非后的净利润的10%（不包括本数）时，公司应向合正电子原股东支付奖励，奖励额将列入公司2016年度费用，减少公司利润。



### 十三、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           |         |               |       |                | 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应收账款 | 221,747,097.68 | 100.00% | 14,666,252.52 | 6.62% | 207,080,845.16 | 188,029,807.81 | 100.00% | 14,666,252.52 | 7.80% | 173,363,555.29 |
| 合计                   | 221,747,097.68 | 100.00% | 14,666,252.52 |       | 207,080,845.16 | 188,029,807.81 | 100.00% | 14,666,252.52 |       | 173,363,555.29 |

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

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 |                |               |         |
| 半年以内   | 174,631,699.06 | 1,746,316.99  | 1.00%   |
| 半年至1年  | 23,971,102.11  | 1,198,555.11  | 5.00%   |
| 1年以内小计 | 198,602,801.17 | 2,944,872.10  |         |
| 1至2年   | 10,355,983.68  | 2,071,196.74  | 20.00%  |
| 2至3年   | 5,230,215.24   | 2,092,086.10  | 40.00%  |
| 3年以上   | 7,558,097.59   | 7,558,097.59  | 100.00% |
| 合计     | 221,747,097.68 | 14,666,252.52 |         |

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额           |                |              |
|------|----------------|----------------|--------------|
|      | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备         |
| 第一名  | 66,136,388.88  | 29.83%         | 661,363.89   |
| 第二名  | 16,492,757.50  | 7.44%          | 194,505.70   |
| 第三名  | 14,712,855.76  | 6.63%          | 3,099,235.34 |
| 第四名  | 9,759,315.30   | 4.40%          | 115,487.53   |
| 第五名  | 9,160,232.46   | 4.13%          | 681,957.06   |
| 合计   | 116,261,549.90 | 52.43%         | 4,752,549.52 |

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 | 252,424,776.08 | 100.00% | 405,732.58 | 0.16% | 252,019,043.50 | 98,723,685.31 | 100.00% | 405,732.58 | 0.41% | 98,317,952.73 |
| 合计                    | 252,424,776.08 | 100.00% | 405,732.58 |       | 252,019,043.50 | 98,723,685.31 | 100.00% | 405,732.58 |       | 98,317,952.73 |

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 |                |           |       |
| 半年以内    | 154,581,901.70 | 7,853.78  | 0.02% |
| 半年至 1 年 | 31,325,684.00  | 34,458.25 | 0.31% |

|         |                |            |        |
|---------|----------------|------------|--------|
| 1 年以内小计 | 185,907,585.70 | 42,312.03  | 0.33%  |
| 1 至 2 年 | 66,083,584.38  | 72,691.94  | 0.92%  |
| 2 至 3 年 | 238,129.00     | 95,251.60  | 36.81% |
| 3 年以上   | 195,477.00     | 195,477.00 | 99.75% |
| 合计      | 252,424,776.08 | 405,732.58 |        |

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 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 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

### (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        |
|--------|----------------|---------------|
| 借款     | 185,300,000.00 | 91,000,000.00 |
| 股权转让款  | 64,000,000.00  | 5,000,000.00  |
| 保证金及押金 | 1,914,439.50   | 2,357,004.18  |
| 备用金    | 1,032,328.39   | 195,829.18    |
| 往来款    | 178,008.19     | 170,851.95    |
| 合计     | 252,424,776.08 | 98,723,685.31 |

(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  | 借款    | 116,000,000.00 | 半年至 2 年以内 | 45.96%           |          |
| 第二名  | 借款    | 69,300,000.00  | 半年以内      | 27.46%           |          |
| 第三名  | 股权转让款 | 34,000,000.00  | 半年以内      | 13.47%           |          |
| 第四名  | 股权转让款 | 10,000,000.00  | 半年以内      | 3.97%            |          |
| 第五名  | 股权转让款 | 5,000,000.00   | 半年以内      | 1.98%            |          |
| 合计   | --    | 234,300,000.00 | --        | 92.82%           |          |

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 | 1,486,394,947.40 |      | 1,486,394,947.40 | 1,494,144,947.40 |      | 1,494,144,947.40 |
| 合计     | 1,486,394,947.40 |      | 1,486,394,947.40 | 1,494,144,947.40 |      | 1,494,144,947.40 |

(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 |
|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------|----------|
| 佛山市盛夫通信设备有限公司  | 44,997,947.40  |               |               | 44,997,947.40  |          |          |
| 深圳市朗赛微波通信有限公司  | 19,147,000.00  |               |               | 19,147,000.00  |          |          |
| 深圳市合正汽车电子有限公司  | 480,000,000.00 |               |               | 480,000,000.00 |          |          |
| 南京恒电电子有限公司     | 900,000,000.00 |               |               | 900,000,000.00 |          |          |
| 广东星磁检测技术研究有限公司 |                | 50,000.00     |               | 50,000.00      |          |          |
| 深圳前海盛元投资有限公司   |                | 42,200,000.00 |               | 42,200,000.00  |          |          |
| 湖南盛路人防科        | 50,000,000.00  |               | 50,000,000.00 | 0.00           |          |          |

|         |                  |               |               |                  |  |  |
|---------|------------------|---------------|---------------|------------------|--|--|
| 技有限责任公司 |                  |               |               |                  |  |  |
| 合计      | 1,494,144,947.40 | 42,250,000.00 | 50,000,000.00 | 1,486,394,947.40 |  |  |

#### 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 | 212,346,076.58 | 165,676,730.29 | 199,703,451.97 | 153,631,752.67 |
| 其他业务 | 10,403,991.28  |                | 410,766.10     |                |
| 合计   | 222,750,067.86 | 165,676,730.29 | 200,114,218.07 | 153,631,752.67 |

其他说明：

#### 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  |               | -309,174.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 30,000,000.00 |             |
| 购买银行理财产品取得的投资收益 |               | 276,219.05  |
| 子公司分红产生的投资收益    | 12,000,000.00 |             |
| 合计              | 42,000,000.00 | -32,954.95  |

### 十四、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                                     | 29,669,433.00 |    |
| 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） | 118,366.79    |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -70,990.43    |    |
| 减：所得税影响额                                      | 4,457,521.40  |    |
| 合计                                            | 25,259,287.96 | -- |

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          | 5.36%      | 0.28        | 0.28        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.28%      | 0.23        | 0.23        |

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

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他