

---

四川华信(集团)会计师事务所  
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼  
电话:(028) 85560449  
传真:(028) 85592480  
邮编: 610041  
电邮: schxcpa@163.net

---

成都振芯科技股份有限公司

2016 年年度审计报告

川华信审(2017) 004 号

目录:

- |            |               |
|------------|---------------|
| 1、防伪标识     | 7、合并现金流量表     |
| 2、审计报告     | 8、母公司现金流量表    |
| 3、合并资产负债表  | 9、合并股东权益变动表   |
| 4、母公司资产负债表 | 10、母公司股东权益变动表 |
| 5、合并利润表    | 11、财务报表附注     |
| 6、母公司利润表   |               |

# 审计报告

川华信审（2017）004 号

成都振芯科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的成都振芯科技股份有限公司（以下简称振芯科技）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

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

## 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，振芯科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了振芯科技 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所

中国注册会计师：

(特殊普通合伙)

中国 • 成都

中国注册会计师：

二〇一七年三月二十一日

## 1、合并资产负债表

编制单位：成都振芯科技股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额             |
|------------------------|----------------|------------------|
| 流动资产：                  |                |                  |
| 货币资金                   | 235,239,304.51 | 538,649,682.60   |
| 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                   | 12,611,170.00  | 14,635,830.00    |
| 应收账款                   | 276,103,817.24 | 175,357,276.03   |
| 预付款项                   | 22,271,022.64  | 24,872,004.49    |
| 应收保费                   |                |                  |
| 应收分保账款                 |                |                  |
| 应收分保合同准备金              |                |                  |
| 应收利息                   |                | 67,449.12        |
| 应收股利                   |                |                  |
| 其他应收款                  | 5,983,906.47   | 7,034,650.40     |
| 买入返售金融资产               |                |                  |
| 存货                     | 241,598,519.72 | 301,230,429.85   |
| 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                 | 22,964,881.44  | 9,556,462.75     |
| 流动资产合计                 | 816,772,622.02 | 1,071,403,785.24 |
| 非流动资产：                 |                |                  |
| 发放贷款及垫款                |                |                  |
| 可供出售金融资产               |                |                  |
| 持有至到期投资                |                |                  |
| 长期应收款                  |                | 8,800,700.00     |
| 长期股权投资                 | 49,842,778.59  | 55,260,024.61    |
| 投资性房地产                 |                |                  |
| 固定资产                   | 87,593,980.61  | 92,417,178.47    |
| 在建工程                   | 1,567,073.03   | 2,917,894.99     |
| 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                   | 148,967,496.95   | 87,295,427.68    |
| 开发支出                   | 25,678,015.12    | 22,342,570.38    |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 2,064,700.56     | 1,506,105.52     |
| 递延所得税资产                | 14,102,157.58    | 11,742,997.47    |
| 其他非流动资产                |                  | 2,481,464.00     |
| 非流动资产合计                | 329,816,202.44   | 284,764,363.12   |
| 资产总计                   | 1,146,588,824.46 | 1,356,168,148.36 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 50,000,000.00    | 50,000,000.00    |
| 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                   | 11,654,772.80    | 22,148,415.97    |
| 应付账款                   | 58,547,371.68    | 114,305,914.90   |
| 预收款项                   | 18,159,996.69    | 152,742,469.58   |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 33,630,044.97    | 48,650,187.57    |
| 应交税费                   | 9,281,487.47     | 24,385,843.08    |
| 应付利息                   | 22,958.33        | 57,093.75        |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 1,701,633.46     | 949,883.54       |
| 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                 | 182,998,265.40   | 413,239,808.39   |
| 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                  |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 预计负债          | 11,658,799.29    | 8,881,489.05     |
| 递延收益          | 39,755,647.87    | 48,890,987.24    |
| 递延所得税负债       |                  |                  |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 51,414,447.16    | 57,772,476.29    |
| 负债合计          | 234,412,712.56   | 471,012,284.68   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 556,000,000.00   | 556,000,000.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 47,574,552.94    | 47,574,552.94    |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | -85,230.87       |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 22,378,637.86    | 22,051,623.76    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 208,830,828.62   | 196,950,290.42   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 834,698,788.55   | 822,576,467.12   |
| 少数股东权益        | 77,477,323.35    | 62,579,396.56    |
| 所有者权益合计       | 912,176,111.90   | 885,155,863.68   |
| 负债和所有者权益总计    | 1,146,588,824.46 | 1,356,168,148.36 |

法定代表人：莫晓宇

主管会计工作负责人：鄢宏林

会计机构负责人：胡祖健

## 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                   | 94,610,708.64  | 192,822,846.84 |
| 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                   | 4,127,930.00   | 14,155,580.00  |
| 应收账款                   | 129,312,758.25 | 123,675,800.10 |
| 预付款项                   | 21,612,101.95  | 15,582,507.83  |
| 应收利息                   |                | 67,449.12      |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 20,293,023.16  | 18,296,778.04  |
| 存货                     | 66,262,952.09  | 55,409,239.74  |
| 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                 | 2,090,462.43   | 1,705,768.86   |
| 流动资产合计                 | 338,309,936.52 | 421,715,970.53 |
| 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                  |                | 8,800,700.00   |
| 长期股权投资                 | 260,809,938.59 | 266,227,184.61 |
| 投资性房地产                 |                |                |
| 固定资产                   | 72,981,863.96  | 81,115,535.58  |
| 在建工程                   | 1,567,073.03   |                |
| 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                   | 123,642,833.89 | 53,450,363.67  |
| 开发支出                   | 7,212,201.29   | 4,677,073.54   |
| 商誉                     |                |                |
| 长期待摊费用                 | 212,426.96     | 179,325.80     |
| 递延所得税资产                | 4,289,739.85   | 3,031,429.27   |
| 其他非流动资产                |                |                |
| 非流动资产合计                | 470,716,077.57 | 417,481,612.47 |
| 资产总计                   | 809,026,014.09 | 839,197,583.00 |
| 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                   | 10,000,000.00  |                |
| 应付账款                   | 26,403,441.92  | 19,322,485.37  |
| 预收款项                   | 2,806,670.85   | 4,894,743.19   |
| 应付职工薪酬                 | 12,016,598.15  | 18,481,585.92  |
| 应交税费                   | 234,808.83     | 5,282,435.24   |
| 应付利息                   |                |                |
| 应付股利                   |                |                |
| 其他应付款                  | 12,548,859.33  | 12,330,269.03  |
| 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                 | 64,010,379.08  | 60,311,518.75  |
| 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      |                |                |
| 预计负债       |                |                |
| 递延收益       | 29,189,647.87  | 38,444,987.24  |
| 递延所得税负债    |                |                |
| 其他非流动负债    |                |                |
| 非流动负债合计    | 29,189,647.87  | 38,444,987.24  |
| 负债合计       | 93,200,026.95  | 98,756,505.99  |
| 所有者权益：     |                |                |
| 股本         | 556,000,000.00 | 556,000,000.00 |
| 其他权益工具     |                |                |
| 其中：优先股     |                |                |
| 永续债        |                |                |
| 资本公积       | 56,194,893.64  | 56,194,893.64  |
| 减：库存股      |                |                |
| 其他综合收益     | -85,230.87     |                |
| 专项储备       |                |                |
| 盈余公积       | 22,378,637.86  | 22,051,623.76  |
| 未分配利润      | 81,337,686.51  | 106,194,559.61 |
| 所有者权益合计    | 715,825,987.14 | 740,441,077.01 |
| 负债和所有者权益总计 | 809,026,014.09 | 839,197,583.00 |

### 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     | 436,578,527.14 | 535,150,030.13 |
| 其中：营业收入     | 436,578,527.14 | 535,150,030.13 |
| 利息收入        |                |                |
| 已赚保费        |                |                |
| 手续费及佣金收入    |                |                |
| 二、营业总成本     | 392,974,797.54 | 439,756,729.88 |
| 其中：营业成本     | 203,710,516.51 | 249,038,110.50 |
| 利息支出        |                |                |
| 手续费及佣金支出    |                |                |
| 退保金         |                |                |
| 赔付支出净额      |                |                |
| 提取保险合同准备金净额 |                |                |

|                                    |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 保单红利支出                             |                |                |
| 分保费用                               |                |                |
| 税金及附加                              | 2,072,533.57   | 2,132,018.66   |
| 销售费用                               | 32,079,597.14  | 40,917,974.87  |
| 管理费用                               | 139,869,366.70 | 137,519,760.93 |
| 财务费用                               | -36,079.40     | -2,026,844.25  |
| 资产减值损失                             | 15,278,863.02  | 12,175,709.17  |
| 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）                    | -2,771,693.89  | 3,204,850.50   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 | -5,332,015.15  | -1,739,975.39  |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）                    |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）                  | 40,832,035.71  | 98,598,150.75  |
| 加：营业外收入                            | 25,549,816.88  | 19,967,747.81  |
| 其中：非流动资产处置利得                       | 717.20         |                |
| 减：营业外支出                            | 146,055.27     | 34,491.03      |
| 其中：非流动资产处置损失                       | 35,939.51      | 12,280.80      |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | 66,235,797.32  | 118,531,407.53 |
| 减：所得税费用                            | 9,827,318.23   | 17,440,114.74  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | 56,408,479.09  | 101,091,292.79 |
| 归属于母公司所有者的净利润                      | 40,007,552.30  | 78,271,817.14  |
| 少数股东损益                             | 16,400,926.79  | 22,819,475.65  |
| 六、其他综合收益的税后净额                      | -85,230.87     |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               | -85,230.87     |                |
| （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                | -85,230.87     |                |
| 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 | -85,230.87     |                |
| 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            | 56,323,248.22 | 101,091,292.79 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 39,922,321.43 | 78,271,817.14  |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | 16,400,926.79 | 22,819,475.65  |
| 八、每股收益：             |               |                |
| （一）基本每股收益           | 0.0720        | 0.1408         |
| （二）稀释每股收益           | 0.0720        | 0.1408         |

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：莫晓宇

主管会计工作负责人：鄢宏林

会计机构负责人：胡祖健

#### 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                | 135,841,551.06 | 174,184,242.23 |
| 减：营业成本                | 82,618,186.90  | 88,280,811.86  |
| 税金及附加                 | 1,381,243.44   | 1,440,000.06   |
| 销售费用                  | 3,420,481.18   | 5,053,993.13   |
| 管理费用                  | 67,241,454.40  | 78,298,698.55  |
| 财务费用                  | -1,183,052.67  | -3,873,096.46  |
| 资产减值损失                | 3,894,869.79   | 3,158,633.03   |
| 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）       | 2,834,502.91   | 5,321,580.23   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -2,332,015.15  | -1,739,975.39  |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）     | -18,697,129.07 | 7,146,782.29   |
| 加：营业外收入               | 21,188,412.22  | 17,080,360.44  |
| 其中：非流动资产处置利得          |                |                |
| 减：营业外支出               | 129,012.25     |                |
| 其中：非流动资产处置损失          | 18,896.49      |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）   | 2,362,270.90   | 24,227,142.73  |

|                                    |              |               |
|------------------------------------|--------------|---------------|
| 减：所得税费用                            | -907,870.10  | 1,385,482.77  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | 3,270,141.00 | 22,841,659.96 |
| 五、其他综合收益的税后净额                      | -85,230.87   |               |
| （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                | -85,230.87   |               |
| 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 | -85,230.87   |               |
| 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                           | 3,184,910.13 | 22,841,659.96 |
| 七、每股收益：                            |              |               |
| （一）基本每股收益                          | 0.0059       | 0.0411        |
| （二）稀释每股收益                          | 0.0059       | 0.0411        |

## 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  | 211,119,926.93 | 482,805,015.71 |
| 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                      |                 |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 21,307,473.93   | 19,952,605.03  |
| 经营活动现金流入小计                   | 232,427,400.86  | 502,757,620.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 182,309,809.12  | 278,414,533.81 |
| 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              | 105,122,195.95  | 91,456,442.41  |
| 支付的各项税费                      | 38,742,077.07   | 32,021,148.23  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 63,609,667.88   | 52,290,269.11  |
| 经营活动现金流出小计                   | 389,783,750.02  | 454,182,393.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -157,356,349.16 | 48,575,227.18  |
| 二、投资活动产生的现金流量：               |                 |                |
| 收回投资收到的现金                    | 630,000,000.00  | 647,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金                  | 2,560,321.26    | 4,944,825.89   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    | 509,628.04      | 8,575.56       |
| 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                   | 633,069,949.30  | 651,953,401.45 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      | 108,783,421.98  | 26,766,429.69  |
| 投资支付的现金                      | 640,000,000.00  | 704,000,000.00 |
| 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               |                 |                |
| 投资活动现金流出小计                   | 748,783,421.98  | 730,766,429.69 |
| 投资活动产生的现金流量净额                | -115,713,472.68 | -78,813,028.24 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：               |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                    |                 |                |

|                     |                 |                |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                 |                |
| 取得借款收到的现金           | 50,000,000.00   | 50,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金           |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计          | 50,000,000.00   | 50,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金           | 50,000,000.00   |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 30,340,556.25   | 15,403,000.00  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 1,503,000.00    | 1,503,000.00   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                 |                |
| 筹资活动现金流出小计          | 80,340,556.25   | 15,403,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -30,340,556.25  | 34,597,000.00  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |                 |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -303,410,378.09 | 4,359,198.94   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 538,649,682.60  | 534,290,483.66 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 235,239,304.51  | 538,649,682.60 |

## 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            | 153,461,801.88 | 188,519,692.37 |
| 收到的税费返还                   |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 12,744,543.35  | 77,911,924.44  |
| 经营活动现金流入小计                | 166,206,345.23 | 266,431,616.81 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 63,379,414.20  | 102,352,922.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 41,476,982.42  | 38,042,700.87  |
| 支付的各项税费                   | 10,890,896.71  | 20,580,183.88  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 39,664,973.03  | 17,896,597.04  |
| 经营活动现金流出小计                | 155,412,266.36 | 178,872,403.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 10,794,078.87  | 87,559,213.02  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 178,000,000.00 | 419,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               | 5,166,518.06   | 7,061,555.62   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 499,593.04     |                |

|                         |                |                 |
|-------------------------|----------------|-----------------|
| 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              | 183,666,111.10 | 426,061,555.62  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 89,872,328.17  | 10,758,320.68   |
| 投资支付的现金                 | 175,000,000.00 | 556,000,000.00  |
| 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          |                |                 |
| 投资活动现金流出小计              | 264,872,328.17 | 566,758,320.68  |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -81,206,217.07 | -140,696,765.06 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                |                 |
| 吸收投资收到的现金               |                |                 |
| 取得借款收到的现金               |                |                 |
| 发行债券收到的现金               |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计              |                |                 |
| 偿还债务支付的现金               |                |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 27,800,000.00  | 13,900,000.00   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          |                |                 |
| 筹资活动现金流出小计              | 27,800,000.00  | 13,900,000.00   |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -27,800,000.00 | -13,900,000.00  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      |                |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | -98,212,138.20 | -67,037,552.04  |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 192,822,846.84 | 259,860,398.88  |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 94,610,708.64  | 192,822,846.84  |

## 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<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 | 556,000,000. |         |         |    | 47,574,552.94 |           |            |          | 22,051,623.76 |            | 196,950,290.42 | 62,579,396.56 | 885,155,863.68  |

|                       |                |  |  |  |               |            |  |               |  |                |               |                |  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|---------------|------------|--|---------------|--|----------------|---------------|----------------|--|
|                       | 00             |  |  |  |               |            |  |               |  |                |               |                |  |
| 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              | 556,000,000.00 |  |  |  | 47,574,552.94 |            |  | 22,051,623.76 |  | 196,950,290.42 | 62,579,396.56 | 885,155,863.68 |  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |               | -85,230.87 |  | 327,014.10    |  | 11,880,538.20  | 14,897,926.79 | 27,020,248.22  |  |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |               | -85,230.87 |  |               |  | 40,007,552.30  | 16,400,926.79 | 56,323,248.22  |  |
| （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               |                |  |  |  |               |            |  | 327,014.10    |  | -28,127,014.10 | -1,503,000.00 | -29,303,000.00 |  |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |               |            |  | 327,014.10    |  | -327,014.10    |               |                |  |
| 2．提取一般风险准备            |                |  |  |  |               |            |  |               |  |                |               |                |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |  |  |  |               |            |  |               |  | -27,800,000.00 | -1,503,000.00 | -29,303,000.00 |  |
| 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 | 556,000,000.00 |  |  |  | 47,574,552.94 |  | -85,230.87 |  | 22,378,637.86 |  | 208,830,828.62 | 77,477,323.35 | 912,176,111.90 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |         |         |    |                 |           |            |          |               |            |                |               |                 |
|-----------------------|----------------|---------|---------|----|-----------------|-----------|------------|----------|---------------|------------|----------------|---------------|-----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |         |         |    |                 |           |            |          |               |            |                | 少数股<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              | 278,000,000.00 |         |         |    | 325,574,552.94  |           |            |          | 19,767,457.76 |            | 134,862,639.28 | 41,262,920.91 | 799,467,570.89  |
| 加：会计政策变更              |                |         |         |    |                 |           |            |          |               |            |                |               |                 |
| 前期差错更正                |                |         |         |    |                 |           |            |          |               |            |                |               |                 |
| 同一控制下企业合并             |                |         |         |    |                 |           |            |          |               |            |                |               |                 |
| 其他                    |                |         |         |    |                 |           |            |          |               |            |                |               |                 |
| 二、本年期初余额              | 278,000,000.00 |         |         |    | 325,574,552.94  |           |            |          | 19,767,457.76 |            | 134,862,639.28 | 41,262,920.91 | 799,467,570.89  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 278,000,000.00 |         |         |    | -278,000,000.00 |           |            |          | 2,284,166.00  |            | 62,087,651.14  | 21,316,475.65 | 85,688,292.79   |
| （一）综合收益总额             |                |         |         |    |                 |           |            |          |               |            | 78,271,817.14  | 22,819,475.65 | 101,091,292.79  |
| （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<br>额     |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |               |                |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |               |                |
| (三) 利润分配         |                |  |  |  |                 |  |  |  | 2,284,166.00  |  | -16,184,166.00 | -1,503,000.00 | -15,403,000.00 |
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |  |                 |  |  |  | 2,284,166.00  |  | -2,284,166.00  |               |                |
| 2. 提取一般风险准备      |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |               |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  | -13,900,000.00 | -1,503,000.00 | -15,403,000.00 |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |               |                |
| (四) 所有者权益内部结转    | 278,000,000.00 |  |  |  | -278,000,000.00 |  |  |  |               |  |                |               |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 278,000,000.00 |  |  |  | -278,000,000.00 |  |  |  |               |  |                |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |               |                |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |               |                |
| (五) 专项储备         |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |               |                |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |               |                |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |               |                |
| (六) 其他           |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |               |                |
| 四、本期期末余额         | 556,000,000.00 |  |  |  | 47,574,552.94   |  |  |  | 22,051,623.76 |  | 196,950,290.42 | 62,579,396.56 | 885,155,863.68 |

## 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 | 556,000,000.00 |        |     |    | 56,194,893.64 |       |        |      | 22,051,623.76 | 106,194,559.61 | 740,441,077.01 |

|                       |                |  |  |  |               |            |  |               |                |                |  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|---------------|------------|--|---------------|----------------|----------------|--|
| 加：会计政策变更              |                |  |  |  |               |            |  |               |                |                |  |
| 前期差错更正                |                |  |  |  |               |            |  |               |                |                |  |
| 其他                    |                |  |  |  |               |            |  |               |                |                |  |
| 二、本年期初余额              | 556,000,000.00 |  |  |  | 56,194,893.64 |            |  | 22,051,623.76 | 106,194,559.61 | 740,441,077.01 |  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |               | -85,230.87 |  | 327,014.10    | -24,856,873.10 | -24,615,089.87 |  |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |               | -85,230.87 |  |               | 3,270,141.00   | 3,184,910.13   |  |
| （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               |                |  |  |  |               |            |  | 327,014.10    | -28,127,014.10 | -27,800,000.00 |  |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |               |            |  | 327,014.10    | -327,014.10    |                |  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |  |  |  |               |            |  |               | -27,800,000.00 | -27,800,000.00 |  |
| 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              | 556,000,000.00 |  |  |  | 56,194,893.64 | -85,230.87 |  | 22,378,637.86 | 81,337,686.51  | 715,825,911.13 |  |

|  |        |  |  |  |  |    |  |  |  |       |
|--|--------|--|--|--|--|----|--|--|--|-------|
|  | 000.00 |  |  |  |  | 87 |  |  |  | 87.14 |
|--|--------|--|--|--|--|----|--|--|--|-------|

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                 |       |        |      |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|-----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积            | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                 |       |        |      |               |                |                |
| 一、上年期末余额              | 278,000,000.00 |        |     |    | 334,194,893.64  |       |        |      | 19,767,457.76 | 99,537,065.65  | 731,499,417.05 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 278,000,000.00 |        |     |    | 334,194,893.64  |       |        |      | 19,767,457.76 | 99,537,065.65  | 731,499,417.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 278,000,000.00 |        |     |    | -278,000,000.00 |       |        |      | 2,284,166.00  | 6,657,493.96   | 8,941,659.96   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                 |       |        |      |               | 22,841,659.96  | 22,841,659.96  |
| （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               |                |        |     |    |                 |       |        |      | 2,284,166.00  | -16,184,166.00 | -13,900,000.00 |
| 1．提取盈余公积              |                |        |     |    |                 |       |        |      | 2,284,166.00  | -2,284,166.00  |                |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |        |     |    |                 |       |        |      |               | -13,900,000.00 | -13,900,000.00 |
| 3．其他                  |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          | 278,000,000.00 |        |     |    | -278,000,000.00 |       |        |      |               |                |                |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       | 278,000,000.00 |        |     |    | -278,000,000.00 |       |        |      |               |                |                |

|                  |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
|------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 4. 其他            |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| （五）专项储备          |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| （六）其他            |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 四、本期期末余额         | 556,000,000.00 |  |  |  | 56,194,893.64 |  |  |  | 22,051,623.76 | 106,194,559.61 | 740,441,077.01 |

## 财务报表附注

### 一、 公司的基本情况

#### （一）公司历史沿革

成都振芯科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名成都国腾电子技术股份有限公司，是由成都国腾微电子有限公司经整体变更形成的股份制企业。成都国腾微电子有限公司（以下简称“有限公司”）系由成都国腾通讯（集团）有限公司（以下简称“国腾通讯（集团）”）、四川道亨计算机软件有限责任公司（以下简称“四川道亨”）、成都西部大学生科技创业园有限公司（以下简称“创业园公司”）及谢俊、莫晓宇等 10 位自然人股东共同出资组建，于 2003 年 6 月 12 日成立，注册资本金为 1,000 万元，注册号：5101091001401，法定代表人：谢俊先生。

2006 年 3 月 2 日，经有限公司股东会决议，同意国腾实业（原国腾通讯（集团））、四川道亨、创业园公司将所持有的合计 69% 的有限公司股权转让给成都国腾电子集团有限公司（以下简称国腾电子集团），同意崔予红等 7 位自然人股东将所持有的合计 19.5% 的股权转让给自然人股东莫晓宇。此次股权转让后，有限公司股本由国腾电子集团持有 69%、莫晓宇持有 20.5%、谢俊持有 10%、赵虹持有 0.5%。

2007 年 12 月 18 日，经有限公司股东会决议，同意国腾电子集团以货币资金对有限公司增资 2,700 万元，增资后，国腾电子集团持有有限公司股权 3,390 万元、持股比例 91.62%。

2008 年 2 月 18 日，经有限公司股东会决议，同意国腾电子集团将所持有的 3,390 万元股权中的 1,170 万元股权、莫晓宇将所持有的全部 205 万元股权、谢俊将所持有的全部 100 万元股权转让给了徐奕等 32 名自然人股东。

2008 年 3 月 18 日，根据有限公司股东大会决议，全体股东一致同意以整体变更的方式共同发起设立成都国腾电子技术股份有限公司，并以审计确认的有限公司截止 2008 年 2 月 29 日的净资产 4,557.94 万元按 1.0266: 1 的比例等额折为在股份有限公司的股本，并按照原出资比例享有净资产折股后的股份份额，新成立的股份公司总股本为 4,440 万股，每股面值人民币 1 元。于 2008 年 4 月 8 日取得变更后的《企业法人营业执照》。

2008 年 4 月 25 日，经本公司 2008 年度第一次临时股东会决议，同意将股份公司股本总额从 4,440 万股增加到 5,200 万股，新增股本 760 万股，其中上海领汇创业投资有限公司出资 250 万元、成都新兴创业投资有限责任公司出资 100 万元、成都聚芯投资有限责任公司出资 35 万元、邝中出资 125 万元、梁长江出资 100 万元、陈青云出资 80 万元、杨平西出资 70 万元，于 2008 年 6 月 5 日取得变更后的《企业法人营业执照》。

2010 年 7 月 26 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010] 957 号文核准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 1750 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币

32.00 元，并于 2010 年 8 月 6 日在深圳证券交易所上市交易，股票代码：300101。公司股票上市后，股本总额增至 6950 万元，并于 8 月 26 日完成工商变更登记。

2011 年 4 月 6 日，公司根据 2010 年股东大会审议通过的《2010 年度利润分配及资本公积转增股本预案》，以 2010 年 12 月 31 日的总股份 6950 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 10 股，共计 6950 万股。变更后的注册资本人民币 13,900 万元、累计实收资本（股本）人民币 13,900 万元，并于 5 月 23 日完成工商变更登记。

2012 年 4 月 18 日，公司根据 2011 年股东大会审议通过的《2011 年度利润分配及资本公积转增股本预案》，以 2011 年 12 月 31 日的总股份 13,900 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 10 股，共计 13,900 万股。变更后的注册资本人民币 27,800.00 万元、累计实收资本（股本）人民币 27,800.00 万元，并于 5 月 9 日完成工商变更登记。

2014 年 4 月 21 日，公司根据 2014 年第一次临时股东大会审议通过的《关于变更公司名称和证券简称的议案》，经成都市工商行政管理局核准，自 2014 年 4 月 22 日起，公司由“成都国腾电子技术股份有限公司”更名为“成都振芯科技股份有限公司”。

2015 年 9 月 10 日，公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过了《2015 年半年度利润分配预案》，以截至 2015 年 6 月 30 日公司总股本 27,800 万股为基数，使用资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 27,800 万股；变更后的注册资本人民币 55,600 万元、累计实收资本（股本）人民币 55,600 万元，并于 11 月 19 日完成工商变更登记。

本公司属于通信及相关设备制造业，是四川省认定的国家级高新技术企业，通过了中华人民共和国工业和信息化部“集成电路设计企业”认证。经营范围包括：设计、开发、销售集成电路、微波组件及相关电子器件；设计、开发、生产（另设分支机构或另择经营场地经营）、销售卫星导航应用设备、软件和相关电子应用产品；设计、开发、生产（另设分支机构或另择经营场地经营）、销售监控电视摄像机；软件开发、信息系统集成、工程设计、施工和相关技术服务、技术转让及信息咨询；数据处理、存储服务；货物进出口，技术进出口；电子与智能化工程设计、施工（凭资质证书从事经营）；电信业务代理（凭电信业务代理合同在合同期内经营）；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司主要产品包括北斗卫星导航应用关键元器件、特种行业高性能集成电路、北斗卫星导航定位用户终端、北斗卫星导航定位应用系统、视频图像安防监控等。公司营业执照统一社会信用代码：915101007497238179；注册资本 55,600 万元；法定代表人：莫晓宇。

公司注册地址及总部地址为：成都高新区高朋大道 1 号。

## （二）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本财务报告业经公司第三届董事会第二十四次会议于 2017 年 3 月 21 日批准报出。

## （三）本期合并报表范围及其变化情况

本公司将全部子公司均纳入合并财务报表范围，与上年同期相比，公司本期合并报表范围未发生变化。本期合并报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### 1、 财务报表的编制基础

#### （1）财务报表编制基础

本公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则以及之后修订及新增的会计准则（以下统称企业会计准则）的规定，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定，并基于“附注三”所述会计政策和会计估计编制。

#### （2）持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、 遵循企业会计准则的声明

本公司全体董事、公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人声明：本财务报告所载各报告期的财务信息符合新企业会计准则及相关规定，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以该营业周期作为划分资产和负债流动性的标准。

### 4、 记账本位币

本公司以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

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日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计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权

而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

### (2) 合并程序及合并方法

①子公司与母公司采用一致的会计政策。

②公司在编制合并财务报表时，根据子公司提供的财务报表、与母公司和其他子公司之间发生的所有内部交易的相关资料、所有者权益变动的有关资料及其他相关资料，以母公司和子公司的财务报表为基础，将内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配及内部交易、债权、债务等进行抵销后编制合并财务报表。

③母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司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。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，但该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内处置子公司，在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，但该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

将期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金，且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

## 8、外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日的即期汇率折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按即期汇率折算，由此产生的折合人民币差额，除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

## 9、金融工具

**本公司金融工具分为金融资产和金融负债。**

(1) 本公司的金融资产包括：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司购入的股票、债券、基金等时，确定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。

本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。

处置该等金融资产时，该等金融资产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

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

本公司购入的固定利率国债、浮动利率公司债券等持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### ③贷款和应收款项

资产负债表日，贷款和应收款项以摊余成本计量，企业处置贷款和应收款项时，应按取得对价的公允价值与该贷款和应收款项账面价值之间的差额，确认为当期损益。

### ④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，可供出售金融资产按公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积—其他资本公积；对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售金融资产按成本计量。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的帐面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### (2) 本公司的金融负债包括：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

②其他金融负债。本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，应当反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考相互独立、熟悉情况、有能力并自愿进行交易的各方，在计量日前一段时期内具有惯常市场活动的交易中，

出售一项资产所能收到或转移一项负债所需支付的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (4) 金融资产（本处不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入减值损失。

### 10、 应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项确认标准、坏账准备的计提方法：

#### ① 单项金额重大的应收款项确认标准

本公司单项金额重大的应收账款是指单个客户 200 万元人民币以上的应收款项。

#### ② 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大的和经单独测试未减值的应收款项，公司根据以前年度之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例（对应收关联方的款项和内部职工备用金部分，不计提坏账准备）：

| 账 龄  | 计提比例（%） |
|------|---------|
| 1年以内 | 5       |
| 1-2年 | 10      |
| 2-3年 | 20      |
| 3-4年 | 40      |
| 4-5年 | 60      |
| 5年以上 | 100     |

(3) 本公司坏账损失确认标准：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后剩余财产确实不能清偿的应收款项；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法院裁决，确定无法清偿的应收款项；债务人遭受重大自然灾害或意外事故，损失巨大，以其财产确实无法清偿的应收款项；逾期 3 年以上仍未收回的应收款项。经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失，并冲销计提的

坏账准备。

## 11、 存货

### (1) 存货分类：

公司的存货分为原材料、委托加工物资、低值易耗品、库存商品、发出商品、半成品、在产品、未验收设计服务项目成本、安防监控工程成本等。

### (2) 发出存货计价方法和摊销方法

原材料、库存商品在取得时按实际成本计价，领用和发出按加权平均法计价；

(3) 未验收设计服务项目成本：本公司在接受客户委托进行研究开发、技术研究、技术改造等项目活动中，归集进行技术研究开发活动所发生的实际成本费用，即与设计服务项目有关的研究开发投入支出。

### (4) 存货盘存制度：存货实行永续盘存制。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用和发出时一次摊销。

### (6) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

公司以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素，确定存货的可变现净值。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量；为执行合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础，超出合同数量的存货，其可变现净值以一般销售价格为基础计算。

公司定期对存货进行盘点。期末存货以成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，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。

## 12、 长期股权投资

本公司长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资以及对合营企业的权益性投资。

### (1) 确认及初始计量

①对企业合并形成的长期股权投资，区分同一控制下的企业合并和非同一控制下企业合并进行核算。

对于同一控制下的企业合并，在以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照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，本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并，本公司以合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。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。对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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。

## ②其他方式取得的长期股权投资

公司以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以成本法核算。采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。投资收益于被投资公司宣派现金股利时确认。

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资以权益法核算，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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净损益进行调整后确认；对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。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。

本公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记零为限，合同约定负有承担额外损失义务的除外。如果被投资单位以后各年实现净利润，本公司在计算的收益分享额弥补未确认的亏损分担额以后，恢复确认收益分享额。

### （3）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日本公司长期股权投资存在可能发生减值的迹象时，对长期股权投资进行减值测试，当长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时确认资产减值损失。

年末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

## 13、 固定资产

（1） 固定资产确认条件：固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、电子设备、运输设备、通用设备及其它与经营有关的工器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

（2） 固定资产计价：固定资产按成本进行初始计量。

购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（3） 固定资产后续计量：本公司对所有固定资产计提折旧，除对已提足折旧仍继续使用的固定资产外。

### （4） 各类固定资产的折旧方法

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

本公司采用年限平均法分类计提折旧，预计净残值率 5%。固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 估计经济使用年限 | 年折旧率          |
|--------|----------|---------------|
| 房屋建筑物  | 30-40年   | 3.17%-2.38%   |
| 电子设备   | 3-6年     | 31.67%-15.83% |
| 运输设备   | 5-10年    | 19.00%-9.50%  |
| 通用设备   | 3-20年    | 31.67%-4.75%  |

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产

原价减去累计折旧和已计提的减值准备), 以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

#### (5) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日公司固定资产存在可能发生减值的迹象时, 对固定资产进行减值测试, 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时确认资产减值损失。公司一般以单项资产为基础估计其可收回金额。确实难以对单项资产的可收回金额进行估计时, 公司以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定, 是以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

年末时, 对固定资产逐项进行检查, 如果由于市价持续下跌, 或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的, 按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

### 14、 在建工程

在建工程核算公司建筑工程、安装工程、在安装设备、更新改造等发生的支出, 在建工程在达到预定可使用状态时结转固定资产。

资产负债表日公司在建工程存在可能发生减值的迹象时, 对在建工程进行减值测试, 当在建工程的可收回金额低于其账面价值时确认资产减值损失。

年末时, 对有证据表明在建工程已经发生了减值的, 按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

### 15、 借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的, 予以资本化, 计入相关资产成本; 其他借款费用, 应当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 (3 个月) 的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### (2) 借款费用资本化的条件

借款费用开始资本化, 需同时满足下列条件:

- 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。

#### (3) 借款费用资本化期间

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

借款费用暂停资本化期间是指公司符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断（不包括必要的中断程序）、且中断时间连续超过 3 个月的期间。此期间的借款费用暂停资本化，确认为费用，计入当期损益。

#### （4）借款费用资本化金额的计算方法

借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 16、 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

### （1）无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。

① 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。

② 自行开发的无形资产，其成本包括自满足准则规定的条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经资本化的支出不再调整。

③ 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④ 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按相应的新会计准则规定确认。

⑤企业取得的土地使用权通常应确认为无形资产。下列情况除外：企业外购的房屋建筑物，实际支付的价款中包括土地以及建筑物的价值，则应当对支付的价款按照合理的方法在土地和地上建筑物之间进行分配；如果确实无法在地上建筑物与土地使用权之间进行合理分配的，应当全部作为固定资产核算。

### （2）无形资产的后续计量

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

公司对使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内合理摊销，一般采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计净残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

使用寿命不确定的无形资产不摊销。

公司于期末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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应当改变摊销期限和摊销方法；公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并进行摊销。

### （3）无形资产减值测试方法及减值准备计提方法

年末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

## 17、 研究开发支出

（1）公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指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。

（2）公司研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

（3）公司开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的于发生时计入当期损益。

（4）公司研究开发项目支出各阶段的具体确认依据和时点：

① 研究阶段的开始时点为取得经批准的立项评审表时，结束时点为取得经评审通过的调研论证阶段结束的阶段评审表时。

② 开发阶段的开始时点为取得经评审通过的调研论证阶段结束的阶段评审表时，结束时点为取得经评审通过的项目验收报告时。

③ 结转无形资产的时点为取得经评审通过的项目验收报告时。

## 18、 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

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

在资产负债表日，本公司对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20、 应付职工薪酬

- (1) 短期薪酬的会计处理方法：

短期薪酬是指本公司预期在职工提供相关服务的年度期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬。包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；短期带薪缺勤；短期利润分享计划、非货币性福利以及其他短期薪酬等。

本公司在职工为其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。

- (2) 离职后福利的会计处理方法：

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利。分为两类：设定提存计划和设定受益计划。

①设定提存计划：本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确定为职工薪酬负债，计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划：本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回到损益。

- (3) 辞退福利的会计处理方法：

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司向职工提供辞退福利的，应当在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

②本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法：

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，除符合设定提存计划条件的其他长期职工福利外，按设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 21、 收入

### (1) 销售商品收入的确认原则

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

### (2) 提供劳务收入的确认原则

在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入；如劳务跨年度，在交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果预计发生的成本不能得到补偿，不确认收入，将发生的成本全部确认为费用。

公司对外提供设计服务业务，由于设计服务技术复杂，且需要经过较长时期的可靠性测试，研发和验证周期长，因此合同签订时通常将研发项目分成初样、正样、设计定型等节点并约定每个节点设计服务金额，每个节点客户均会组织验收，在完成各个节点的验收后，公司根据各个节点的验收结果确定完工进度；对于少量未约定节点的合同，公司在资产负债表日按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定完工进度，根据完工进度按完工百分比法确认当期设计服务收入和设计服务成本。

### (3) 安防监控项目收入的确认原则

1)对于简单的安防监控项目，于项目完成并经客户验收时确认收入。

2)对于复杂重大的安防监控项目，根据建造合同准则，本公司对于在建的安防监控项目按完工百分比法确认收入。具体原则如下：

当一安防监控项目之合同的最终结果能够可靠地衡量时，则根据完工百分比法在资产负债表日确认该合同的收入与费用，完工进度的确认方法为：a、合同约定有工程进度的，根据合同约定的进度比例确定完工进度；b、合同未约定工程进度的，按已投入工作量占预计总工作量的比例确定完工进度。

如合同的最终结果不能可靠计量，则区别下列情况处理：

①合同成本能够收回的，合同销售收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当年度确认为费用。

②合同成本不能够收回的，则在发生时立即确认为当年度费用，不确认合同销售收入。

已经完成的合同工作量占预计合同的总工作量的比例计算之累计在建合同毛利，大于以前年度累计已确认在建合同毛利时，其超过部分应确认为当年度收益，若小于，该部分则列为当年度损失。当合同预计总成本大于总收入时，则将预计损失确认为当期费用。

### 3) 对于建造-经营-移交（“BOT”）业务相关收入的确认

公司采用建造—经营—移交（Build—Operate—Transfer）经营方式（以下简称“BOT”），是指政府将基础设施项目的特许权授予承包商，承包商在特许期内负责项目设计、融资、建设和运营，并回收成本、偿还债务、赚取利润，特许期结束后将项目所有权移交政府。其会计核算方法为：

①建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号--建造合同》确认相关的收入和费用。基础设施建成后，按照《企业会计准则第 14 号--收入》确认与后续经营服务相关的收入。

建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量，并分别以下情况在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产：

a.合同规定基础设施建成后的一定期间内，公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的；或在公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给公司的，在确认收入的同时确认金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》的规定处理。

b.合同规定公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，公司在确认收入的同时确认无形资产。

建造过程如发生借款利息，按照《企业会计准则第 17 号--借款费用》的规定处理。

②公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产或无形资产。

### 4) 对于建造-移交（“BT”）业务相关收入确认

公司采用建造—移交（Build-Transfer）经营方式（以下简称“BT”），即政府或代理公司与 BT 公司签订市政工程的投资建设回购协议，并授权 BT 项目公司代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。其会计核算方法为：

①如公司提供建造服务的，建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认相关的收入和成本，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同

时确认长期应收款。

②如公司未提供实际建造服务，不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认长期应收款。

③BT 项目回购期内，长期应收款采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

#### （4）让渡资产使用权收入的确认原则

确定与交易相关的经济利益能够流入公司以及相关的收入和成本能够可靠的计量时，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认。

## 22、 政府补助

### （1）政府补助的范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产作为政府补助核算，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助；与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括款项用途属于补贴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。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。

### （2）政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且能够收到时，确认为政府补助。

### （3）政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

a、用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

b、用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

④已确认的政府补助需要返还的，若存在相关递延收益的，冲减相关递延收益的账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，计入当期损益。

## 23、 递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）计税基础

公司采用资产负债表债务法对所得税进行核算，并以应纳税所得额为基础予以确认。

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础，并将资产、负债的账面价值与其计税基础存在的差异，分别确认为递延所得税资产和递延所得税负债。

## （2）所得税费用的确认

公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。

公司将存在的可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异，确认为递延所得税资产和递延所得税负债。

## （3）所得税的计量原则

①公司在资产负债表日，对于当期或以前期间形成的当期所得税负债（或资产）按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

②公司在资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

③除企业合并，以及直接在股东权益中确认的交易或者事项外，公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

与直接在股东权益中确认的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入股东权益。

## 24、 主要会计政策、会计估计的变更

### （1）会计政策变更

公司本期无需披露的会计政策变更。

### （2）会计估计变更

公司本期无需披露的会计估计变更。

## 25、 前期会计差错更正

公司本期无需披露的重大会计差错更正。

## 四、 税项

### 1、本公司及控股子公司的主要税种、税率如下：

| 税 种   | 计税依据          | 税率%   | 备注      |
|-------|---------------|-------|---------|
| 增值税   | 产品销售收入、技术服务收入 | 17、6  | (1)、(2) |
| 营业税   | 技术服务收入        | 3     |         |
| 所得税   | 应纳税所得额        | 25、15 | (3)     |
| 城建税   | 应纳流转税额        | 7、5   | (4)     |
| 教育费附加 | 应纳流转税额        | 3     |         |

| 税 种     | 计税依据   | 税率%  | 备注  |
|---------|--------|------|-----|
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2    |     |
| 价格调节基金  | 营业收入   | 0.07 | (5) |

## 2、税收优惠及批文

(1) 民品销售销项税率 17%；子公司国星通信特种行业销售收入，根据财政部、国家税务总局【财税字[1994]011 号】“关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知”规定，免征增值税。

(2) 根据财政部、国家税务总局发布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税 [2016]36 号）的相关规定，企业提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，按国家规定享受免征增值税的政策。

### (3) 企业所得税

A、2014 年 10 月 11 日，公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局认定的高新技术企业证书（编号 GR201451000290），有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》及四川省成都高新技术产业开发区国家税务局《企业所得税已取消审批项目备案通知》的规定，本公司 2014 年至 2016 年减按 15%税率征收企业所得税。

B、2014 年 10 月 11 日，子公司成都国星通信有限公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局认定的高新技术企业证书（编号 GR201451000539），有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》及成都市高新区地方税务局第一直属分局《企业所得税减免税项目备案通知》的规定，成都国星通信有限公司 2014 年至 2016 年减按 15%的税率征收企业所得税。

C、2016 年 12 月 8 日，子公司成都国翼电子技术有限公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局认定的高新技术企业证书（编号 GR201651000930），有效期为三年；根据《中华人民共和国企业所得税法》及成都市高新区地方税务局第一直属分局《企业所得税减免税项目备案通知》的规定，成都国翼电子技术有限公司 2016 年至 2018 年减按 15%的税率征收企业所得税。

(4) 本公司城建税税率为 5%，子公司成都国星通信有限公司、北京国翼恒达导航科技有限公司、成都国翼电子技术有限公司、成都新橙北斗智联有限公司城建税率为 7%。

### (5) 价格调节基金

根据市价格调节基金管理委员会《关于继续实施价调基金减征政策的通知》（成价调办〔2014〕15 号）通知内容，对在成都市行政区域内从事生产、经营商品或提供有偿服务的法人和其他组织实施的价格调节基金减征政策将延续一年，即对 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日期间实现的销售收入或营业收入，继续按 0.7%征收价格调节基金。

根据《成都市发展和改革委员会关于停止征收价格调节基金的通知》（成发改价调[2016]116号）通知内容，对在成都市行政区域内从事生产、经营商品或提供有偿服务的法人和其他组织，其2016年2月1日后实现的销售收入或营业收入，停止征收价格调节基金。

五、合并财务报表项目注释：(金额单位：人民币元；期末数指2016年12月31日余额；期初数指2015年12月31日余额；本期数指2016年度发生额；上期数指2015年度发生额)

### 1、货币资金

| 项目            | 期末数            | 期初数            |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 687,661.67     | 723,844.27     |
| 银行存款          | 234,312,642.84 | 532,687,156.33 |
| 其他货币资金        | 239,000.00     | 5,238,682.00   |
| 合计            | 235,239,304.51 | 538,649,682.60 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |                |

注：货币资金期末数较期初数减少30,341.04万元，下降56.33%，主要系本报告期受特种行业客户回款进度影响，销售回款较上年同期减少，以及购买理财产品、归还银行借款、分配现金股利以及购买土地使用权等减少货币资金所致。

### 2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

| 项目     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 2,806,300.00  | 10,422,945.00 |
| 商业承兑票据 | 9,804,870.00  | 4,212,885.00  |
| 合计     | 12,611,170.00 | 14,635,830.00 |

(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：

| 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 | 7,842,400.00 |           |
| 商业承兑票据 |              |           |
| 合计     | 7,842,400.00 |           |

### 3、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

| 类别 | 期末数  |    |      |    |      |
|----|------|----|------|----|------|
|    | 账面余额 |    | 坏账准备 |    | 账面价值 |
|    | 金额   | 比例 | 金额   | 计提 |      |

|                       |                | (%)    |               | 比例<br>(%) |                |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|-----------|----------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |        |               |           |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 303,820,987.95 | 99.48  | 29,314,100.71 | 9.65      | 274,506,887.24 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,596,930.00   | 0.52   |               |           | 1,596,930.00   |
| 合计                    | 305,417,917.95 | 100.00 | 29,314,100.71 | 9.60      | 276,103,817.24 |

| 类别                    | 期初数            |           |               |                 |                |
|-----------------------|----------------|-----------|---------------|-----------------|----------------|
|                       | 账面余额           |           | 坏账准备          |                 | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 计提<br>比例<br>(%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |           |               |                 |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 190,427,558.31 | 98.53     | 17,920,168.69 | 9.41            | 172,507,389.62 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 2,849,886.41   | 1.47      |               |                 | 2,849,886.41   |
| 合计                    | 193,277,444.72 | 100.00    | 17,920,168.69 | 9.27            | 175,357,276.03 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄      | 期末数            |               |             |
|---------|----------------|---------------|-------------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例<br>(%) |
| 1 年以内   | 184,552,921.55 | 9,227,646.06  | 5.00        |
| 1 至 2 年 | 100,143,764.85 | 10,014,376.49 | 10.00       |
| 2 至 3 年 | 6,687,534.03   | 1,337,506.81  | 20.00       |
| 3 至 4 年 | 2,773,366.21   | 1,109,346.48  | 40.00       |
| 4 至 5 年 | 5,095,441.11   | 3,057,264.67  | 60.00       |
| 5 年以上   | 4,567,960.20   | 4,567,960.20  | 100.00      |
| 合计      | 303,820,987.95 | 29,314,100.71 | 9.65        |
| 账龄      | 期初数            |               |             |

|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例<br>(%) |
|---------|----------------|---------------|-------------|
| 1 年以内   | 148,351,825.89 | 7,417,591.30  | 5.00        |
| 1 至 2 年 | 24,445,922.65  | 2,444,592.26  | 10.00       |
| 2 至 3 年 | 6,092,381.21   | 1,218,476.24  | 20.00       |
| 3 至 4 年 | 6,708,266.11   | 2,683,306.44  | 40.00       |
| 4 至 5 年 | 1,682,400.00   | 1,009,440.00  | 60.00       |
| 5 年以上   | 3,146,762.45   | 3,146,762.45  | 100.00      |
| 合计      | 190,427,558.31 | 17,920,168.69 | 9.41        |

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位）      | 期末数          |      |         |                     |
|----------------|--------------|------|---------|---------------------|
|                | 应收账款         | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由                |
| 新疆青鸟天宇科技有限公司   | 1,257,700.00 |      |         | 根据公司政策，关联方往来不计提坏账准备 |
| 成都国恒空间技术工程有限公司 | 339,230.00   |      |         | 根据公司政策，关联方往来不计提坏账准备 |
| 合计             | 1,596,930.00 |      |         |                     |

（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 11,393,932.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况：

本期无核销应收账款的情况。

（4）按欠款方归集的期末数前五名的应收账款情况：

期末数按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额为 174,351,195.38 元，占应收账款期末余额合计数的比例 57.09%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 11,416,340.21 元。

（5）本期末应收账款较上期末增加 10,074.65 万元，上升 57.45%，主要系公司特种行业客户机构调整，贷款的实际结算周期较上年延长，导致期末应收账款增加所致。

#### 4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示：

| 账龄 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

|         | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| 1 年以内   | 16,603,050.58 | 74.55  | 21,980,228.09 | 88.37  |
| 1 至 2 年 | 5,307,626.20  | 23.83  | 2,261,493.25  | 9.09   |
| 2 至 3 年 | 45,622.22     | 0.21   | 195,420.00    | 0.79   |
| 3 年以上   | 314,723.64    | 1.41   | 434,863.15    | 1.75   |
| 合计      | 22,271,022.64 | 100.00 | 24,872,004.49 | 100.00 |

(2) 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的情况:

| 单位名称           | 与本公司<br>关系 | 金额           | 账龄    | 未结算原因      |
|----------------|------------|--------------|-------|------------|
| 芯原微电子(上海)有限公司  | 供应商        | 3,638,818.70 | 1—2 年 | 合同期内, 尚未结算 |
| 北京信佳泰克科技有限责任公司 | 供应商        | 895,189.87   | 1—2 年 | 合同期内, 尚未结算 |
| 北斗天汇(北京)科技有限公司 | 供应商        | 360,000.00   | 1—2 年 | 合同期内, 尚未结算 |
| 合计             |            | 4,894,008.57 |       |            |

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 13,113,260.84 元, 占预付账款期末余额合计数的比例为 58.88%。

## 5、应收利息

(1) 应收利息分类:

| 项目   | 期末数 | 期初数       |
|------|-----|-----------|
| 定期存款 |     | 67,449.12 |
| 合计   |     | 67,449.12 |

应收利息本期末无尚未到期结算部分。

## 6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

| 类别                    | 期末数          |           |            |             |              |
|-----------------------|--------------|-----------|------------|-------------|--------------|
|                       | 账面余额         |           | 坏账准备       |             | 账面价值         |
|                       | 金额           | 比例<br>(%) | 金额         | 计提比例<br>(%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 |              |           |            |             |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 4,568,544.16 | 70.61     | 485,977.95 | 10.64       | 4,082,566.21 |
| 单项金额不重大但单独计           | 1,901,340.26 | 29.39     |            |             | 1,901,340.26 |

|                        |              |           |            |             |              |
|------------------------|--------------|-----------|------------|-------------|--------------|
| 提坏账准备的其他应收款            |              |           |            |             |              |
| 合计                     | 6,469,884.42 | 100       | 485,977.95 | 7.51        | 5,983,906.47 |
| 类别                     | 期初数          |           |            |             |              |
|                        | 账面余额         |           | 坏账准备       |             | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例<br>(%) | 金额         | 计提比例<br>(%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |              |           |            |             |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 5,462,054.93 | 72.66     | 482,907.93 | 8.84        | 4,979,147.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 2,055,503.40 | 27.34     |            |             | 2,055,503.40 |
| 合计                     | 7,517,558.33 | 100.00    | 482,907.93 | 6.42        | 7,034,650.40 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

|         |              |            |         |
|---------|--------------|------------|---------|
| 账龄      | 期末数          |            |         |
|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 1 年以内   | 2,550,349.44 | 127,517.47 | 5.00    |
| 1 至 2 年 | 1,316,952.72 | 131,695.28 | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 484,800.00   | 96,960.00  | 20.00   |
| 3 至 4 年 | 100,500.00   | 40,200.00  | 40.00   |
| 4 至 5 年 | 65,842.00    | 39,505.20  | 60.00   |
| 5 年以上   | 50,100.00    | 50,100.00  | 100.00  |
| 合计      | 4,568,544.16 | 485,977.95 | 10.64   |
| 账龄      | 期初数          |            |         |
|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 1 年以内   | 2,437,572.93 | 121,567.13 | 5.00    |
| 1 至 2 年 | 2,808,040.00 | 280,804.00 | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 100,500.00   | 20,100.00  | 20.00   |
| 3 至 4 年 | 65,842.00    | 26,336.80  | 40.00   |
| 4 至 5 年 | 40,000.00    | 24,000.00  | 60.00   |
| 5 年以上   | 10,100.00    | 10,100.00  | 100.00  |
| 合计      | 5,462,054.93 | 482,907.93 | 8.84    |

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款（按单位）   | 期末数          |      |         |                               |
|--------------|--------------|------|---------|-------------------------------|
|              | 其他应收款        | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由                          |
| 员工备用金        | 1,179,119.63 |      |         | 员工备用金借款，按公司坏账准备会计政策不计提坏账准备    |
| 代垫保险及住房公积金   | 602,220.63   |      |         | 应收员工保险费及住房公积金，不存在坏账损失，未计提坏账准备 |
| 成都国腾实业集团有限公司 | 120,000.00   |      |         | 关联方，按公司坏账准备会计政策不计提坏账准备        |
| 合计           | 1,901,340.26 |      |         |                               |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,070.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况：

本期无实际核销的其他应收款情况。

（4）其他应收款款项性质分类情况：

| 款项性质       | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------------|--------------|--------------|
| 保证金及押金     | 4,682,744.16 | 5,452,054.93 |
| 员工备用金      | 1,179,119.63 | 1,526,938.77 |
| 代垫保险及住房公积金 | 602,220.63   | 408,564.63   |
| 其他         | 5,800.00     | 130,000.00   |
| 合计         | 6,469,884.42 | 7,517,558.33 |

（5）按欠款方归集的期末数前五名的其他应收款情况：

| 单位名称         | 款项性质  | 期末余额       | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额  |
|--------------|-------|------------|-------|---------------------|-----------|
| 中技国际招标有限公司   | 投标保证金 | 800,000.00 | 1 年以内 | 12.36               | 40,000.00 |
| 成都汉康信息产业有限公司 | 履约保证金 | 520,000.00 | 1-2 年 | 8.04                | 52,000.00 |
| 四川国际招标有限     | 投标保证金 | 470,000.00 | 1 年以内 | 7.26                | 23,500.00 |

| 责任公司   |       |              |       |       |            |
|--------|-------|--------------|-------|-------|------------|
| 北京工业大学 | 履约保证金 | 457,400.00   | 2-3 年 | 7.07  | 91,480.00  |
| 成都市公安局 | 履约保证金 | 315,205.00   | 1 年以内 | 4.87  | 15,760.25  |
| 合计     |       | 2,562,605.00 |       | 39.60 | 222,740.25 |

## 7、存货

### (1) 存货分类:

| 项目          | 期末数            |               |                | 期初数            |               |                |
|-------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|             | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 原材料         | 38,734,525.63  | 7,664,647.31  | 31,069,878.32  | 37,262,148.01  | 6,863,343.82  | 30,398,804.19  |
| 库存商品        | 51,472,900.29  | 3,261,740.28  | 48,211,160.01  | 41,333,352.20  | 3,390,493.66  | 37,942,858.54  |
| 委托加工物资      | 6,562,688.35   |               | 6,562,688.35   | 11,230,914.47  | 1,442,216.31  | 9,788,698.16   |
| 发出商品        | 60,334,154.13  | 3,304,375.80  | 57,029,778.33  | 30,482,458.67  | 3,009,508.17  | 27,472,950.50  |
| 未验收设计服务项目成本 | 16,430,038.14  |               | 16,430,038.14  | 17,384,662.79  |               | 17,384,662.79  |
| 在产品         | 69,586,822.98  | 1,102,951.92  | 68,483,871.06  | 168,413,448.31 | 967,976.42    | 167,445,471.89 |
| 安防监控工程成本    | 13,811,105.51  |               | 13,811,105.51  | 10,796,983.78  |               | 10,796,983.78  |
| 合计          | 256,932,235.03 | 15,333,715.31 | 241,598,519.72 | 316,903,968.23 | 15,673,538.38 | 301,230,429.85 |

### (2) 存货跌价准备:

| 项目          | 期初数           | 本期增加金额       |    | 本期减少金额       |    | 期末数           |
|-------------|---------------|--------------|----|--------------|----|---------------|
|             |               | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |               |
| 原材料         | 6,863,343.82  | 1,918,516.51 |    | 1,117,213.02 |    | 7,664,647.31  |
| 库存商品        | 3,390,493.66  | 432,054.13   |    | 560,807.51   |    | 3,261,740.28  |
| 委托加工物资      | 1,442,216.31  |              |    | 1,442,216.31 |    |               |
| 发出商品        | 3,009,508.17  | 386,328.70   |    | 91,461.07    |    | 3,304,375.80  |
| 未验收设计服务项目成本 |               | 742,082.59   |    | 742,082.59   |    |               |
| 在产品         | 967,976.42    | 402,879.05   |    | 267,903.55   |    | 1,102,951.92  |
| 合计          | 15,673,538.38 | 3,881,860.98 |    | 4,221,684.05 |    | 15,333,715.31 |

## 8、其他流动资产

| 项 目  | 期末数           | 期初数 |
|------|---------------|-----|
| 理财产品 | 10,000,000.00 |     |

|         |               |              |
|---------|---------------|--------------|
| 预缴企业所得税 | 1,770,701.86  | 1,705,768.86 |
| 待抵扣进项税  | 11,184,010.64 | 7,850,419.39 |
| 其他预缴税费  | 10,168.94     | 274.50       |
| 合计      | 22,964,881.44 | 9,556,462.75 |

注：其他流动资产较上期增加 1,340.84 万元，增长 140.31%，主要系本期购买的理财产品尚未到期收回以及待抵扣进行税增加所致。

## 9、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

| 项目                         | 期末余额 |          |      | 期初余额         |          |              | 折现率<br>区间 |
|----------------------------|------|----------|------|--------------|----------|--------------|-----------|
|                            | 账面余额 | 减值<br>准备 | 账面价值 | 账面余额         | 减值<br>准备 | 账面价值         |           |
| 六盘水市公安局智能化<br>信息系统建<br>设项目 |      |          |      | 8,800,700.00 |          | 8,800,700.00 | 11.00%    |
| 其中：未实<br>现融资收益             |      |          |      |              |          |              |           |
| 合计                         |      |          |      | 8,800,700.00 |          | 8,800,700.00 |           |

注：长期应收款系公司 BT 项目-六盘水市公安局钟山分局业务技术用房指挥中心智能化信息系统建设项目竣工验收，参照《企业会计准则解释第 2 号》(财会〔2008〕11 号)中有关“BOT”项目的确认以及收入确认的处理办法，按合同回购期间应收取对价的公允价值确认长期应收款。

长期应收款期末数较期初数减少 100%，系公司本期按合同约定收回项目余款所致。

## 10、长期股权投资

| 被投资单位                | 期初余额          | 本期增减变动   |          |                     |              |                |                     |                |        | 期末余额          | 减值<br>准备<br>期末<br>余额 |
|----------------------|---------------|----------|----------|---------------------|--------------|----------------|---------------------|----------------|--------|---------------|----------------------|
|                      |               | 追加<br>投资 | 减少<br>投资 | 权益法下确<br>认的投资损<br>益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他<br>权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提<br>减值<br>准备 | 其<br>他 |               |                      |
| 一、合营企业               |               |          |          |                     |              |                |                     |                |        |               |                      |
| 杭州振芯<br>静元股权<br>投资合伙 | 36,998,902.11 |          |          | -1,246,783.41       |              |                |                     |                |        | 35,752,118.70 |                      |

|                              |               |  |  |               |            |   |  |  |               |  |
|------------------------------|---------------|--|--|---------------|------------|---|--|--|---------------|--|
| 企业（有限<br>合伙）                 |               |  |  |               |            |   |  |  |               |  |
| 小计                           | 36,998,902.11 |  |  | -1,246,783.41 |            |   |  |  | 35,752,118.70 |  |
| 二、联营企<br>业                   |               |  |  |               |            |   |  |  |               |  |
| 成都子昂<br>网络科技<br>有限公司         | 1,287,946.55  |  |  | -1,287,946.55 |            |   |  |  | -             |  |
| 北京瀚诺<br>半导体科<br>技有限公<br>司    | 2,993,536.35  |  |  | -28,096.18    |            |   |  |  | 2,965,440.17  |  |
| 北京东方<br>道迩信息<br>技术股份<br>有限公司 | 12,000,000.00 |  |  | -2,799,959.05 | -85,230.87 |   |  |  | 9,114,810.08  |  |
| 北京振芯<br>静元资本<br>管理有限<br>公司   | 1,979,639.60  |  |  | 30,770.04     |            |   |  |  | 2,010,409.64  |  |
| 小计                           | 18,261,122.50 |  |  | -4,085,231.74 | -85,230.87 | - |  |  | 14,090,659.89 |  |
| 合计                           | 55,260,024.61 |  |  | -5,332,015.15 | -85,230.87 | - |  |  | 49,842,778.59 |  |

## 11、 固定资产

### （1）固定资产情况：

| 项目            | 房屋及建筑<br>物    | 电子设备          | 运输设备          | 通用设备         | 合计             |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值        |               |               |               |              |                |
| 1. 期初数        | 87,120,148.72 | 53,880,236.62 | 15,964,052.92 | 5,456,222.34 | 162,420,660.60 |
| 2. 本期增加金额     |               | 6,097,400.83  | 1,062,156.25  | 340,953.80   | 7,500,510.88   |
| （1）购置         |               | 2,152,155.42  | 1,062,156.25  | 340,953.80   | 3,555,265.47   |
| （2）在建工程<br>转入 |               | 3,945,245.41  |               |              | 3,945,245.41   |
| （3）企业合并       |               |               |               |              |                |

|           |               |               |               |              |                |
|-----------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 增加        |               |               |               |              |                |
| 3.本期减少金额  |               | 506,887.17    |               | 7,777.78     | 514,664.95     |
| (1) 处置或报废 |               | 506,887.17    |               | 7,777.78     | 514,664.95     |
| (2) 其他    |               |               |               |              |                |
| 4. 期末数    | 87,120,148.72 | 59,470,750.28 | 17,026,209.17 | 5,789,398.36 | 169,406,506.53 |
| 二、累计折旧    |               |               |               |              |                |
| 1. 期初数    | 22,609,354.38 | 33,850,039.08 | 10,754,548.28 | 2,571,524.27 | 69,785,466.01  |
| 2.本期增加金额  | 2,953,131.72  | 7,154,871.00  | 1,351,444.46  | 819,155.69   | 12,278,602.87  |
| (1) 计提    | 2,953,131.72  | 7,154,871.00  | 1,351,444.46  | 819,155.69   | 12,278,602.87  |
| (2) 其他增加  |               |               |               |              |                |
| 3.本期减少金额  |               | 462,767.70    |               | 6,791.38     | 469,559.08     |
| (1) 处置    |               | 462,767.70    |               | 6,791.38     | 469,559.08     |
| (2) 其他    |               |               |               |              |                |
| 4.期末数     | 25,562,486.10 | 40,542,142.38 | 12,105,992.74 | 3,383,888.58 | 81,594,509.80  |
| 三、减值准备    |               |               |               |              |                |
| 1. 期初数    |               | 188,940.12    | 29,076.00     |              | 218,016.12     |
| 2.本期增加金额  |               |               |               |              |                |
| (1) 计提    |               |               |               |              |                |
| (2) 其他增加  |               |               |               |              |                |
| 3、本期减少金额  |               |               |               |              |                |
| (1) 处置    |               |               |               |              |                |
| (2) 其他    |               |               |               |              |                |
| 4. 期末数    |               | 188,940.12    | 29,076.00     |              | 218,016.12     |
| 四、账面价值    |               |               |               |              |                |
| 1. 期末账面价值 | 61,557,662.62 | 18,739,667.78 | 4,891,140.43  | 2,405,509.78 | 87,593,980.61  |
| 2. 期初账面价值 | 64,510,794.34 | 19,841,257.42 | 5,180,428.64  | 2,884,698.07 | 92,417,178.47  |

注：房屋及建筑物-华威综合楼账面价值 6,137.32 万元，包括地上建筑物及所占用范围土地使用权价值。由于公司购买此项资产在估价时对房屋建筑物及对应的土地使用权进行了整体估价，无法对地上建筑物和土地使用权价格进行合理分配，根据企业会计准则相关规定，

公司将其全部作为固定资产核算

- (3) 期末无暂时闲置的固定资产。
- (4) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- (5) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- (6) 期末无持有待售的固定资产。
- (7) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

## 12、 在建工程

(1) 在建工程情况：

| 项 目     | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|---------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 质管微波暗室  |              |      |              | 2,905,983.02 |      | 2,905,983.02 |
| 生产微波暗室  |              |      |              | 11,911.97    |      | 11,911.97    |
| 产业园建设项目 | 1,567,073.03 |      | 1,567,073.03 |              |      |              |
| 合计      | 1,567,073.03 |      | 1,567,073.03 | 2,917,894.99 |      | 2,917,894.99 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况：

| 工程名称    | 预算数            | 年初数 | 本年增加         | 本年转入固定资产 | 其他减少数 | 工程投入占预算比例(%) |
|---------|----------------|-----|--------------|----------|-------|--------------|
| 产业园建设项目 | 721,715,500.00 |     | 1,567,073.03 |          |       |              |
| 合计      |                |     |              |          |       |              |

续上表：

| 工程名称    | 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 | 年末数          |
|---------|------|-----------|--------------|-------------|------|--------------|
| 产业园建设项目 |      |           |              |             | 自筹   | 1,567,073.03 |
| 合计      |      |           |              |             |      |              |

注：在建工程本期减少 135.08 万元，下降 46.29%，主要系上期工程本期完工结转到固定资产所致。

## 13、 无形资产

(1) 无形资产情况：

| 项目 | 1、非专利技术 | 2、办公软件 | 3、土地使用权 | 4、运营分成权 | 合计 |
|----|---------|--------|---------|---------|----|
|----|---------|--------|---------|---------|----|

|            |                |              |               |               |                |
|------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |              |               |               |                |
| 1.期初数      | 125,938,491.98 | 2,645,178.28 |               | 26,428,598.61 | 155,012,268.87 |
| 2.本期增加金额   | 4,430,103.87   | 605,598.34   | 79,525,065.97 | 10,016,771.79 | 94,577,539.97  |
| (1) 购置     | 1,117,956.32   | 605,598.34   | 79,525,065.97 | 10,016,771.79 | 91,265,392.42  |
| (2) 内部研发   | 3,312,147.55   |              |               |               | 3,312,147.55   |
| (3) 企业合并增加 |                |              |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |                |              |               |               |                |
| (1) 处置     |                |              |               |               |                |
| (2) 其他     |                |              |               |               |                |
| 4. 期末数     | 130,368,595.85 | 3,250,776.62 | 79,525,065.97 | 36,445,370.40 | 249,589,808.84 |
| 二、累计摊销     |                |              |               |               |                |
| 1. 期初数     | 57,249,795.76  | 793,339.76   |               | 9,673,705.67  | 67,716,841.19  |
| 2.本期增加金额   | 23,185,480.94  | 687,179.12   | 667,652.02    | 8,365,158.62  | 32,905,470.70  |
| (1) 计提     | 23,185,480.94  | 687,179.12   | 667,652.02    | 8,365,158.62  | 32,905,470.70  |
| (2) 其他增加   |                |              |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |                |              |               |               |                |
| (1) 处置     |                |              |               |               |                |
| (2) 其他     |                |              |               |               |                |
| 4. 期末数     | 80,435,276.70  | 1,480,518.88 | 667,652.02    | 18,038,864.29 | 100,622,311.89 |
| 三、减值准备     |                |              |               |               |                |
| 1. 期初数     |                |              |               |               |                |
| 2.本期增加金额   |                |              |               |               |                |
| (1) 计提     |                |              |               |               |                |
| (2) 其他增加   |                |              |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |                |              |               |               |                |
| (1) 处置     |                |              |               |               |                |
| (2) 其他     |                |              |               |               |                |
| 4. 期末数     |                |              |               |               |                |
| 四、账面价值     |                |              |               |               |                |
| 1. 期末账面价值  | 49,933,319.15  | 1,770,257.74 | 78,857,413.95 | 18,406,506.11 | 148,967,496.95 |

|           |               |              |  |               |               |
|-----------|---------------|--------------|--|---------------|---------------|
| 2. 期初账面价值 | 68,688,696.22 | 1,851,838.52 |  | 16,754,892.94 | 87,295,427.68 |
|-----------|---------------|--------------|--|---------------|---------------|

注：本期末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 44.66%。

(2)本期新增明细：

| 项目               | 原值            | 摊销年限 |
|------------------|---------------|------|
| 成都天网项目运营分成权（注 1） | 10,016,771.79 | 5 年  |
| 土地使用权（注 2）       | 79,525,065.97 | 50 年 |
| IP 软件许可费         | 528,301.87    | 5 年  |
| 江民杀毒软件           | 38,461.52     | 5 年  |
| 研发测试软件           | 998,298.20    | 5 年  |
| 导航模拟测试控制系统       | 119,658.12    | 5 年  |
| 产品信息管理系统         | 38,834.95     | 5 年  |
| 高性能集成电路项目        | 461,819.57    | 5 年  |
| 北斗二代卫星导航定位终端项目   | 300,064.56    | 5 年  |
| 基于位置服务的智能硬件项目    | 2,550,263.42  | 5 年  |
| 合计               | 94,577,539.97 |      |

注 1：本期新增无形资产“成都天网项目运营分成权”系公司本期 BT 项目-成都天网项目竣工验收，按照《企业会计准则解释第 2 号》(财会〔2008〕11 号)中有关“BOT”项目的确认以及收入确认的处理办法，因合同期间应收对价无法确认，不构成一项无条件收取现金的权利，故公司按项目建造成本确认无形资产。

注 2：本期无形资产-土地使用权增加系公司本期使用超募资金以及自有资金购置国有土地使用权所支付的土地出让金以及地上附着物补偿费用形成的无形资产。

#### 14、 开发支出

| 项目        | 期初数           | 本期增加         |    | 本期减少       |               | 期末数          |
|-----------|---------------|--------------|----|------------|---------------|--------------|
|           |               | 内部开发支出       | 其他 | 确认为无形资产    | 转入当期损益        |              |
| 高性能集成电路项目 | 4,677,073.54  | 2,996,947.32 |    | 461,819.57 |               | 7,212,201.29 |
| 视频图像产品项目  | 4,463,996.66  | 5,011,669.23 |    |            | 940,154.67    | 8,535,511.22 |
| 北斗二代卫星导航  | 11,507,657.09 | 7,556,659.80 |    | 300,064.56 | 10,834,238.68 | 7,930,013.65 |

|               |               |               |  |              |               |               |
|---------------|---------------|---------------|--|--------------|---------------|---------------|
| 定位终端项目        |               |               |  |              |               |               |
| 北斗二代智能终端项目    | 573,632.33    | 90,872.15     |  |              | 664,504.48    |               |
| 基于位置服务的智能硬件项目 | 1,120,210.76  | 5,525,939.36  |  | 2,550,263.42 | 2,095,597.74  | 2,000,288.96  |
| 合计            | 22,342,570.38 | 21,182,087.86 |  | 3,312,147.55 | 14,534,495.57 | 25,678,015.12 |

(1) 本期转入当期损益的开发支出系本期应当转入研发费用的研究阶段开发支出以及因市场情况发生变化，公司终止了部分研发项目的开发，本期将已发生的研发费用转入当期损益所致。

#### 15、 长期待摊费用

| 项 目          | 期初余额         | 本期增加额        | 本期摊销额      | 其他减少额 | 期末余额         |
|--------------|--------------|--------------|------------|-------|--------------|
| 装修费          | 1,506,105.52 | 1,200,000.00 | 701,404.96 |       | 2,004,700.56 |
| 中国卫星导航定位协会会费 |              | 80,000.00    | 20,000.00  |       | 60,000.00    |
| 合计           | 1,506,105.52 | 1,280,000.00 | 721,404.96 |       | 2,064,700.56 |

注：长期待摊费用本期增加 55.86 万元，上升 37.09%，主要系本期装修的新办公室已完工，导致待摊装修费增加所致。

#### 16、 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

| 项目                | 期末数           |               | 期初数           |               |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                   | 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            | 42,419,886.11 | 6,362,982.92  | 31,335,838.21 | 4,709,368.12  |
| 内部交易未实现利润         | 18,379,611.93 | 2,756,941.79  | 24,146,548.40 | 3,621,982.26  |
| 可抵扣亏损             | 205,981.37    | 30,897.22     |               |               |
| 无形资产摊销计税基础与账面价值差异 | 21,350,105.02 | 3,202,515.76  | 13,862,824.80 | 2,079,423.73  |
| 预提售后维护费           | 11,658,799.29 | 1,748,819.89  | 8,881,489.05  | 1,332,223.36  |
| 合计                | 94,014,383.72 | 14,102,157.58 | 78,226,700.46 | 11,742,997.47 |

##### (2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

|   | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
|---|----------|---------|----------|---------|
| 无 |          |         |          |         |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无

(4) 未确认递延所得税资产明细

| 项目       | 期末数           | 期初数           |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣时间性差异 | 9,922,362.56  | 7,132,524.66  |
| 可抵扣亏损    | 43,086,699.38 | 33,811,902.15 |
| 合计       | 53,009,061.94 | 40,944,426.81 |

注：由于未来获得足够的应纳税所得额具有不确定性，公司未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

| 年份     | 期末金额          | 期初金额          | 备注           |
|--------|---------------|---------------|--------------|
| 2021 年 | 9,740,824.67  |               | 2016 年度未弥补亏损 |
| 2020 年 | 4,821,585.82  | 4,821,585.82  | 2015 年度未弥补亏损 |
| 2019 年 | 12,349,515.34 | 12,349,515.34 | 2014 年度未弥补亏损 |
| 2018 年 | 11,792,055.51 | 11,792,055.51 | 2013 年度未弥补亏损 |
| 2017 年 | 4,382,718.04  | 4,382,718.04  | 2012 年度未弥补亏损 |
| 2016 年 |               | 466,027.44    | 2011 年度未弥补亏损 |
| 合计     | 43,086,699.38 | 33,811,902.15 |              |

## 17、其他非流动资产

| 项目      | 期末数 | 期初数          |
|---------|-----|--------------|
| 预付设备款   |     | 2,027,964.00 |
| 预付研发项目款 |     | 453,500.00   |
| 合 计     |     | 2,481,464.00 |

注：其他非流动资产期末较期初减少 248.15 万元，下降 100.00%，主要系上期预付设备款、项目款本期已收到实物，期末无新增预付长期款项所致。

## 18、短期借款

(1) 短期借款明细：

| 借款类别 | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |

| 借款类别 | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 合计   | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |

**19、 应付票据**

| 项 目    | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 11,654,772.80 | 17,580,015.97 |
| 银行承兑汇票 |               | 4,568,400.00  |
| 合计     | 11,654,772.80 | 22,148,415.97 |

注：应付票据期末较期初减少 1,049.36 万元，下降 47.38%，主要系本期采用承兑汇票结算的货款减少所致。

**20、 应付账款**

(1) 应付帐款列示如下：

| 项 目   | 期末数           | 期初数            |
|-------|---------------|----------------|
| 1 年以内 | 48,220,329.59 | 93,552,560.89  |
| 1-2 年 | 7,110,096.51  | 5,748,379.35   |
| 2-3 年 | 674,892.43    | 12,983,248.02  |
| 3 年以上 | 2,542,053.15  | 2,021,726.64   |
| 合计    | 58,547,371.68 | 114,305,914.90 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项 目            | 期末数          | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|-----------|
| 国泰斗兴科技（北京）有限公司 | 1,255,200.00 | 尚未结算      |
| 无锡中微高科电子有限公司   | 1,214,048.64 | 尚未结算      |
| 北京易初精仁科技开发有限公司 | 924,000.00   | 尚未结算      |
| 北京星地恒通信息科技有限公司 | 693,396.23   | 尚未结算      |
| 成都瑞雪精密机械有限公司   | 646,425.72   | 尚未结算      |
| 合计             | 4,733,070.59 |           |

(3) 应付账款本期减少 5,575.85 万元，下降 48.78%，主要系以前年度采购货款到结算期支付，本期新增采购尚未结算的货款较上期减少所致。

**21、 预收款项**

(1) 预收款项列示：

| 项 目   | 期末数          | 期初数            |
|-------|--------------|----------------|
| 1 年以内 | 8,993,982.12 | 144,806,116.91 |
| 1-2 年 | 7,901,439.05 | 6,911,506.42   |
| 2-3 年 | 512,107.94   | 773,347.27     |

|       |               |                |
|-------|---------------|----------------|
| 3 年以上 | 752,467.58    | 251,498.98     |
| 合计    | 18,159,996.69 | 152,742,469.58 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

| 项 目             | 期末数          | 未偿还或结转的原因    |
|-----------------|--------------|--------------|
| 客户 A            | 1,131,380.00 | 合同期内, 尚未完全结算 |
| 客户 B            | 4,663,000.00 | 合同期内, 尚未完全结算 |
| 甘肃省综合减灾救灾应急管理中心 | 763,982.91   | 合同期内, 尚未完全结算 |
| 合计              | 6,558,362.91 |              |

(3) 预收款项本期减少 13,458.25 万元, 降低 88.11%, 主要系期初部分预收货款对应的货物本期已按合同约定完成交付, 本期确认销售收入减少预收款项所致。

## 22、 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示:

| 项目             | 期初数           | 本期增加           | 本期减少           | 期末数           |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 48,650,187.57 | 92,356,483.61  | 107,376,626.21 | 33,630,044.97 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 8,112,692.40   | 8,112,692.40   |               |
| 三、辞退福利         |               | 77,000.00      | 77,000.00      |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 48,650,187.57 | 100,546,176.01 | 115,566,318.61 | 33,630,044.97 |

## (2) 短期薪酬列示:

| 项目            | 期初数           | 本期增加          | 本期减少           | 期末数           |
|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 39,775,879.71 | 83,653,044.34 | 100,064,181.42 | 23,364,742.63 |
| 2、职工福利费       |               | 1,282,265.20  | 1,282,265.20   |               |
| 3、社会保险费       |               | 3,554,062.82  | 3,554,062.82   |               |
| 其中: 医疗保险费     |               | 2,701,666.67  | 2,701,666.67   |               |
| 工伤保险费         |               | 125,543.02    | 125,543.02     |               |
| 生育保险费         |               | 210,266.27    | 210,266.27     |               |
| 其他保险费         |               | 516,586.86    | 516,586.86     |               |
| 4、住房公积金       | 52,262.00     | 2,126,937.20  | 2,150,091.00   | 29,108.20     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 8,822,045.86  | 1,740,174.05  | 326,025.77     | 10,236,194.14 |
| 6、短期带薪缺勤      |               |               |                |               |
| 7、短期利润分享计划    |               |               |                |               |
| 8、其他          |               |               |                |               |

|    |               |               |                |               |
|----|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 合计 | 48,650,187.57 | 92,356,483.61 | 107,376,626.21 | 33,630,044.97 |
|----|---------------|---------------|----------------|---------------|

(3) 设定提存计划列示:

| 项目       | 期初数 | 本期增加         | 本期减少         | 期末数 |
|----------|-----|--------------|--------------|-----|
| 1、基本养老保险 |     | 7,754,643.47 | 7,754,643.47 |     |
| 2、失业保险费  |     | 358,048.93   | 358,048.93   |     |
| 3、企业年金缴费 |     |              |              |     |
| 合计       |     | 8,112,692.40 | 8,112,692.40 |     |

(4) 期末无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

(5) 应付职工薪酬本期减少 1,502.01 万元, 下降 30.87%, 主要系公司本期根据绩效考核计提的年终奖较上期减少所致。

## 23、 应交税费

(1) 应交税费列示:

| 税费项目    | 期末数          | 期初数           |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税     | 972,843.32   | 6,343,907.94  |
| 企业所得税   | 7,937,479.27 | 17,175,588.94 |
| 城建税     | 36,564.68    | 279,685.38    |
| 房产税     | 115,808.70   | 115,808.70    |
| 土地使用税   | 97,666.42    | 8,426.88      |
| 教育费附加   | 15,670.57    | 149,357.76    |
| 个人所得税   | 75,049.92    | 76,549.51     |
| 价格调节基金  |              | 131,481.57    |
| 地方教育费附加 | 10,447.05    | 99,571.84     |
| 印花税     | 19,957.54    | 5,464.56      |
| 合计      | 9,281,487.47 | 24,385,843.08 |

注: 应交税费期末较期初减少 1,510.44 万元, 降低 61.94%, 主要系本期较上期应交所得税、增值税减少所致。

## 24、 应付利息

| 项 目    | 年末数       | 年初数       |
|--------|-----------|-----------|
| 短期借款利息 | 22,958.33 | 57,093.75 |
| 合 计    | 22,958.33 | 57,093.75 |

## 25、 其他应付款

(1) 其他应付款按帐龄列示:

| 项 目   | 期末数          | 期初数        |
|-------|--------------|------------|
| 1 年以内 | 1,099,651.46 | 333,663.97 |
| 1-2 年 | 1,982.00     | 16,135.47  |
| 2-3 年 |              | 84.10      |
| 3 年以上 | 600,000.00   | 600,000.00 |
| 合计    | 1,701,633.46 | 949,883.54 |

## (2) 其他应付款按款项性质列示:

| 项 目    | 期末数          | 期初数        |
|--------|--------------|------------|
| 保证金及押金 | 212,982.00   | 16,200.00  |
| 代收代付款  | 245,877.99   |            |
| 偿还性资助款 | 600,000.00   | 600,000.00 |
| 预提费用   | 603,436.38   | 59,175.00  |
| 其他     | 39,337.09    | 274,508.54 |
| 合计     | 1,701,633.46 | 949,883.54 |

## (3) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项 目       | 期末数        | 未偿还或结转的原因 |
|-----------|------------|-----------|
| 成都生产力促进中心 | 600,000.00 | 偿还性资助款    |
| 合计        | 600,000.00 |           |

(4) 其他应付款期末较期初增加 75.17 万元, 上升 79.14%, 主要系期末代收代付款及预提费用增加所致。

## 26、 预计负债

| 项目    | 期末数           | 期初数          | 形成原因    |
|-------|---------------|--------------|---------|
| 售后服务费 | 11,658,799.29 | 8,881,489.05 | 计提售后服务费 |
| 合计    | 11,658,799.29 | 8,881,489.05 | --      |

注: 预计负债期末较期初增加 277.73 万元, 上升 31.27%, 主要系期末已实现销售尚在质保期内的产品较期初增加, 期末相应的售后服务费较期初增加所致。

## 27、 递延收益

| 项目   | 期初数           | 本期增加         | 本期减少          | 期末数           | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|------|
| 政府补助 | 48,890,987.24 | 7,282,000.00 | 16,417,339.37 | 39,755,647.87 |      |
| 合计   | 48,890,987.24 | 7,282,000.00 | 16,417,339.37 | 39,755,647.87 |      |

涉及政府补助的项目:

| 负债项目                                 | 期初数          | 本期新增补<br>助金额 | 本期计入营<br>业外收入金<br>额 | 其他变<br>动 | 期末数          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|---------------------|----------|--------------|-----------------|
| 北斗卫星导航<br>应用产业化项<br>目（注 1）           | 1,400,000.00 |              | 300,000.00          |          | 1,100,000.00 | 与资产相关           |
| 视频信号处理<br>芯片(注 2)                    | 50,000.00    |              | 50,000.00           |          |              | 与收益相关           |
| SOC 研发与产业<br>化项目（注 3）                | 255,000.00   |              | 90,000.00           |          | 165,000.00   | 与资产相关           |
| 北斗/惯导组合<br>导航技术改造<br>及产业化项目<br>（注 4） | 600,000.00   |              |                     |          | 600,000.00   | 与资产相关           |
| “北斗二号”卫星<br>导航应用产业<br>化项目资金（注<br>5）  | 2,920,000.00 |              |                     |          | 2,920,000.00 | 与资产相关           |
| 基于北斗的深<br>耦合组合导航<br>系统与终端研<br>发（注 6） | 464,400.00   |              | 129,600.00          |          | 334,800.00   | 与资产相关           |
| 北斗服务性能<br>提升关键技术<br>及试验验证（注<br>7）    | 2,078,504.38 |              | 136,075.82          |          | 1,942,428.56 | 与收益相关           |
| 北斗卫星导航<br>专利技术实施<br>转化项目（注 8）        | 300,000.00   |              |                     |          | 300,000.00   | 与收益相关           |
| 北斗导航终端<br>射频/基带芯片<br>组件项目（注 9）       | 500,000.00   |              |                     |          | 500,000.00   | 与收益相关           |
| 视觉物联感知                               | 244,000.00   |              |                     |          | 244,000.00   | 与资产相关           |

| 负债项目                                    | 期初数          | 本期新增补<br>助金额 | 本期计入营<br>业外收入金<br>额 | 其他变<br>动 | 期末数          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-----------------------------------------|--------------|--------------|---------------------|----------|--------------|-----------------|
| 式智能交通综<br>合系统（注 10）                     |              |              |                     |          |              |                 |
| 北斗导航定位<br>手持型用户机<br>（战略性新兴<br>产品）（注 11） | 1,000,000.00 |              |                     |          | 1,000,000.00 | 与收益相关           |
| 基于微机电系<br>统（MEMS）的<br>组合导航产业<br>化（注 12） | 1,459,940.00 |              |                     |          | 1,459,940.00 | 与收益相关           |
| 基于北斗的重<br>点车辆应用系<br>统及产业化（注<br>13）      | 1,000,000.00 |              |                     |          | 1,000,000.00 | 与收益相关           |
| 视频编解码器<br>及视频接口电<br>路研究及产业<br>化项目（注 14） | 1,000,000.00 |              |                     |          | 1,000,000.00 | 与收益相关           |
| 时间同步技术<br>试验验证（注<br>15）                 | 594,269.00   | 300,000.00   | 894,269.00          |          |              | 与收益相关           |
| 卫星地面应用<br>综合处理基带<br>芯片（注 16）            | 1,000,000.00 |              |                     |          | 1,000,000.00 | 与收益相关           |
| 基于北斗的电<br>力应急指挥与<br>调度系统示范<br>应用（注 17）  | 6,475,187.71 |              | 6,047,283.71        |          | 427,904.00   | 与收益相关           |
| 卫星导航应用                                  | 3,000,000.00 |              |                     |          | 3,000,000.00 | 与资产相关           |

| 负债项目                                         | 期初数           | 本期新增补<br>助金额 | 本期计入营<br>业外收入金<br>额 | 其他变<br>动 | 期末数           | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------------------------------------|---------------|--------------|---------------------|----------|---------------|-----------------|
| 北斗系列终端<br>产业化（注 18）                          |               |              |                     |          |               |                 |
| 海洋动力要素<br>剖面运动测量<br>平台产业化（注<br>19）           | 1,476,000.00  |              |                     |          | 1,476,000.00  | 与收益相关           |
| ”北斗二号”终端<br>产能扩建技术<br>改造项目（注<br>20）          | 4,590,000.00  |              |                     |          | 4,590,000.00  | 与资产相关           |
| 卫星导航应用<br>北斗二代手持<br>终端研发及工<br>艺技术改造（注<br>21） | 380,000.00    |              | 380,000.00          |          |               | 与收益相关           |
| 基于云服务体<br>系架构的智能<br>视频监控平台<br>（注 22）         | 500,000.00    | 500,000.00   |                     |          | 1,000,000.00  | 与收益相关           |
| 北斗手持导航<br>通信终端 （注<br>23）                     | 500,000.00    |              |                     |          | 500,000.00    | 与收益相关           |
| 某重大专项课<br>题（注 24）                            | 8,397,854.16  | 2,910,000.00 | 5,179,170.52        |          | 6,128,683.64  | 与收益相关           |
|                                              | 5,565,831.99  |              | 1,183,208.72        |          | 4,382,623.27  | 与资产相关           |
| 小计                                           | 13,963,686.15 | 2,910,000.00 | 6,362,379.24        |          | 10,511,306.91 |                 |
| 基于北斗的公<br>共位置服务云<br>平台研究与开<br>发（注 25）        | 800,000.00    |              |                     |          | 800,000.00    | 与收益相关           |
| 基于北斗的智                                       | 2,340,000.00  | 3,572,000.00 | 2,027,731.60        |          | 3,884,268.40  | 与收益相关           |

| 负债项目                | 期初数           | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额   | 其他变动 | 期末数           | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|---------------|--------------|---------------|------|---------------|-------------|
| 慧景区综合信息服务平台项目（注 26） |               |              |               |      |               |             |
| 合计                  | 48,890,987.24 | 7,282,000.00 | 16,417,339.37 |      | 39,755,647.87 |             |

注 1：2010 年 11 月 8 日，本公司与成都市科学技术局签订《成都市科技计划项目合同书》，承担“北斗卫星导航应用产业化”项目研发，于 2010 年 11 月 2 日收到项目的政府补助资金 100 万元，2012 年收到项目的政府补助资金 60 万元，合同规定该项目完成后，公司必须接受成都市科学技术局对该项目进行的项目管理绩效考评及对该项目进行的验收，2015 年该项目通过验收。

注 2：2009 年 1 月，本公司与成都高新技术产业开发区技术创新服务中心签订的《视频信号处理芯片系列项目合同书》，承担视频信号处理芯片系列的项目开发，收到项目的政府补助资金 5 万元，本期该项目已完工。

注 3：2009 年 7 月，本公司协同和芯微电子（四川）有限公司、成都二零嘉微电子有限公司，与成都市科技局签订《四川省产业发展重大关键技术项目计划任务书》，承担“SOC 研发与产业化”项目研发，2011 年 1 月收到项目的政府补助资金 45 万元，合同规定该项目完成后，公司必须接受成都市科技局对该项目的验收，2013 年该项目通过验收。

注 4：2011 年收到成都高新区经贸发展局拨付的“北斗/惯导组合导航技术改造及产业化项目”发展专项资金 60 万元，截止 2016 年 12 月末该项目尚未验收。

注 5：根据成都市财政局《关于下达 2011 年战略性新兴产业发展促进资金的通知》，本公司共计收到成都高新区经贸发展局拨付的“北斗二号”卫星导航应用产业化项目”发展促进资金 292 万元，截止 2016 年 12 月末该项目尚未验收。

注 6：根据四川省财政厅、四川省经济和信息化委员会《关于下达 2012 年第一批省重大技术装备创新研制和技术改造资金及项目计划的通知》，本公司 2012 年共收到成都市高新区经贸发展局拨付的“基于北斗的深耦合组合导航系统与终端研发”专项资金 64.8 万元，2014 年该项目通过第一阶段验收。

注 7：根据科学技术部国科发高[2013]222 号文件通知，本公司承担的三个项目课题，本公司于 2013 年收到专项资金 255.2 万元，2014 年收到专项资金 127.17 万元，2015 年收到专项资金 388.47 万元，支付其他合作单位 119 万元，本期根据项目进度结转相关政府补助。

注 8：根据成都市科学技术局成科计[2013]18 号《成都市科学技术局关于转下四川省级 2013 年第一批专利实施和促进专项资金的通知》，本公司 2013 年 6 月收到成都市科学技术局

“北斗卫星导航专利技术实施转化项目”专项资金 30 万元，截止 2016 年 12 月末该项目尚未完工验收。

注 9：根据成都高新区经贸发展局成高经发[2013]69 号《成都市高新区经贸发展局关于下达成都高新区 2013 年主导展业发展专项资金计划的通知》，本公司 2013 年 10 月收到成都市高新区经贸发展局“北斗导航终端射频/基带芯片组件”专项资金 50 万元，截止 2016 年 12 月末该项目尚未验收。

注 10：2013 年 12 月，本公司收到成都高新技术产业开发区科技局“视觉物联感知式智能交通综合系统”项目资金 24.4 万元，截止 2016 年 12 月末该项目尚未完工验收。

注 11：2013 年 12 月，本公司收到成都高新技术产业开发区科技局“北斗导航定位手持型用户机”项目资金 60 万元，2014 年收到成都高新技术产业开发区科技局该项目后续资金 40 万元，截止 2016 年 12 月末该项目尚未验收。

注 12：根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会成财建[2013]164 号和成都高新区经贸发展局成高经发[2013]91 号，本公司 2013 年 12 月共计收到成都市高新技术产业开发区经贸发展局“基于微机电系统（MEMS）的组合导航产业化”专项资金 219 万元，公司根据项目进度结转相关政府补助。

注 13：根据本公司与四川省经济和信息化委员会签订的《2013 年四川省重点技术创新项目计划协议书》和成都市财政局、成都市经济和信息化委员会成财建[2013]126 号《成都市财政局、成都市经济和信息化委员会关于下达省安排 2013 年度产业技术研究于开发资金及项目计划的通知》，承担“基于北斗的重点车辆应用系统及产业化”项目，协议规定项目完成要申请验收并提交验收报告，本公司于 2013 年 12 月收到成都高新技术产业开发区经贸发展局“基于北斗的重点车辆应用系统及产业化”项目资金 100 万元，截止 2016 年 12 月末该项目尚未竣工验收。

注 14：2013 年 11 月，公司联合其他 5 家企业与成都市科技局签订《成都市八大科技产业化工程项目计划任务书》，本公司负责其中子课题“视频编解码器及视频接口电路研究及产业化项目”研发，于 2014 年 5 月收到项目政府补助资金 70 万元，本期收到项目资金 30 万元，截止 2016 年 12 月末该项目尚未验收。

注 15：2014 年 9 月，本公司收到时间同步项目资金 55 万元，2015 年度收到项目资金 105 万元，本期收到项目资金 30 万元，公司根据项目进度结转相关政府补助。

注 16：2014 年 11 月，本公司收到成都高新区经贸发展局“卫星地面应用综合处理基带芯片”项目资金 100 万元，截止 2016 年 12 月末该项目尚未完工验收。

注 17：2014 年 12 月，本公司收到成都高新经贸发展局“基于北斗的电力应急指挥与调度系统示范应用”项目资金 1,121 万元，本期根据项目进度结转相关政府补助。

注 18：根据成都市发展和改革委员会【成发改投资（2009）267 号】文件及国星通信与

成都高新区经贸发展局 2009 年 9 月签订的《成都高新区新增中央预算内投资项目资金用款合同书》，子公司国星通信 2009 年收到关于“卫星导航应用北斗系列终端产业化”项目的政府补助资金 300 万元。根据川发改高技【2008】574 号文《四川省发展和改革委员会关于进一步加强高技术产业发展项目规范实施和验收管理工作的通知》，在项目综合验收前，国星公司不拥有项目补助资金所有权，截止 2016 年 12 月末该项目尚未验收。

注 19：根据国星通信与天津市海华技术开发中心签订的协作协议，子公司国星通信于 2012 年 3 月收到“海洋动力要素剖面运动测量平台产业化”项目补助资金 28 万元，2013 年 5 月收到天津市海华技术开发中心配套资金 75 万，2014 年收到天津市海华技术开发中心配套资金 30.6 万元。在项目验收前，国星通信不拥有项目补助资金所有权，截止 2016 年 12 月末该项目尚未完工。

注 20：根据高新区经贸发展局《成都高新区经贸发展局关于下达成都高新区 2012 年主导产业发展专项资金计划的通知》，子公司国星通信于 2012 年 3 月收到成都高新区经贸发展局拨付的“北斗二号终端产能扩建技术改造项目”项目补助资金 450 万元，2013 年 8 月收到成都高新技术产业开发区配套资金 9 万元，在项目验收前，国星通信不拥有项目补助资金所有权，截止 2016 年 12 月末该项目尚未验收。

注 21：根据国星通信与成都高新区经贸发展局签订的《2012 成都高新区企业技术改造项目资金用款合同书》，子公司国星通信于 2012 年 3 月收到“卫星导航应用北斗二代手持终端研发及工艺技术改造”项目补助资金 38 万元，在项目验收前，国星通信不拥有项目补助资金所有权，2016 年 12 月该项目已经验收。

注 22：根据成都市科学技术局《2014 年成都市第七批科技项目立项公告》，子公司国翼电子于 2014 年 12 月 23 日收到成都市高新技术产业开发区科技局“基于云服务体系架构的智能视频监控平台”专项资金 50 万元，本年收到专项资金 50 万元，在项目验收前，国翼电子不拥有项目补助资金所有权，截止 2016 年 12 月末该项目尚未完工。

注 23：根据成都高新区科技局【成高科（2015）108 号】文件《关于 2015 年成都高新区重大科技成果转化项目立项的通知》，子公司国星通信于 2015 年 12 月收到成都高新技术产业开发区科技局拨付的“北斗手持导航通信终端”项目补助资金 50 万元，在项目验收前，国星通信不拥有项目补助资金所有权，截止 2016 年 12 月该项目尚未完工。

注 24：本公司承担某国家重大科技专项课题，2015 年度收到财政部 1,689 万元专项资金，本年 5 月收到财政部 291 万元专项资金，截至 2016 年 12 月末该项目尚未完工验收，本期根据项目进度结转相关政府补助。

注 25：2015 年 1 月，本公司与电子科技大学成都学院共同承担成都市科技局科技支撑计划“基于北斗的公共位置服务云平台研究与开发”项目研发，公司于 2015 年 7 月收到成都市科技局拨款 80 万元，截止 2016 年 12 月末该项目尚未完工。

注 26：根据国家发展改革委办公厅、财政部办公厅《关于 2014 年北斗卫星导航产业重大应用示范发展专项区域示范应用类项目实施方案的通知》(发改办高技[2014]2564 号)文件，本公司与青城山-都江堰旅游景区管理局共同承担“基于北斗的智慧景区综合信息服务平台项目”获得卫星专项支持，2015 年度收到高新区经贸发展局专项拨款 238 万元，本期收到高新区经贸发展局专项拨款 357.2 万元，本期根据项目进度结转相关政府补助。

## 28、 股本

(1) 报告期内股本情况如下：

| 项目            | 期初数            | 本期变动增减(+、-) |        |           |                 | 小计              | 期末数            |
|---------------|----------------|-------------|--------|-----------|-----------------|-----------------|----------------|
|               |                | 配<br>股      | 送<br>股 | 公积金<br>转股 | 其他              |                 |                |
| 一、有限售条件流通股份   |                |             |        |           |                 |                 |                |
| 1 国家持股        |                |             |        |           |                 |                 |                |
| 2 国有法人持有股份    |                |             |        |           |                 |                 |                |
| 3 其他内资持有股份    | 115,596,020.00 |             |        |           | -108,691,200.00 | -108,691,200.00 | 6,904,820.00   |
| 其中：境内非国有法人持股  | 108,691,200.00 |             |        |           | -108,691,200.00 | -108,691,200.00 | -              |
| 境内自然人持股       | 6,904,820.00   |             |        |           |                 | -               | 6,904,820.00   |
| 4 外资持股        |                |             |        |           |                 | -               | -              |
| 其中：境外法人持股     |                |             |        |           |                 | -               | -              |
| 境外自然人持股       |                |             |        |           |                 | -               | -              |
| 有限售条件股份合计     | 115,596,020.00 |             |        |           | -108,691,200.00 | -108,691,200.00 | 6,904,820.00   |
| 二、无限售条件已流通股份  |                |             |        |           |                 | -               | -              |
| 1 境内上市的人民币普通股 | 440,403,980.00 |             |        |           | 108,691,200.00  | 108,691,200.00  | 549,095,180.00 |
| 2 境内上市外资股     |                |             |        |           |                 | -               | -              |
| 3 境外上市外资股     |                |             |        |           |                 | -               | -              |
| 4 其他          |                |             |        |           |                 | -               | -              |
| 已流通股份合计       | 440,403,980.00 |             |        |           | 108,691,200.00  | 108,691,200.00  | 549,095,180.00 |
| 三、股份总数        | 556,000,000.00 |             |        |           |                 |                 | 556,000,000.00 |

## 29、 资本公积

| 项目           | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|--------------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢价         | 47,574,552.94 |      |      | 47,574,552.94 |
| 股权投资准备       |               |      |      |               |
| 其他资本公积       |               |      |      |               |
| 其中：股份支付-股票期权 |               |      |      |               |

|                 |               |  |  |               |
|-----------------|---------------|--|--|---------------|
| 可供出售金融资产的公允价值变动 |               |  |  |               |
| 原制度资本公积转入       |               |  |  |               |
| 合 计             | 47,574,552.94 |  |  | 47,574,552.94 |

**30、 盈余公积**

| 项 目    | 期 初 数         | 本期增加       | 本期减少 | 期 末 数         |
|--------|---------------|------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 22,051,623.76 | 327,014.10 |      | 22,378,637.86 |
| 任意盈余公积 |               |            |      |               |
| 合 计    | 22,051,623.76 | 327,014.10 |      | 22,378,637.86 |

**31、 未分配利润**

(1) 明细列示如下:

| 项 目                   | 金 额            | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------|---------|
| 调整前上期末未分配利润           | 196,950,290.42 |         |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                |         |
| 调整后期初未分配利润            | 196,950,290.42 |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 40,007,552.30  |         |
| 减：提取法定盈余公积            | 327,014.10     |         |
| 提取任意盈余公积              |                |         |
| 提取一般风险准备              |                |         |
| 应付普通股股利               | 27,800,000.00  |         |
| 转作股本的普通股股利            |                |         |
| 其他                    |                |         |
| 期末未分配利润               | 208,830,828.62 |         |

**32、 营业收入和营业成本**

(1) 营业收入和营业成本

| 项目   | 本期数            |                | 上期数            |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 主营业务 | 436,578,527.14 | 203,710,516.51 | 534,923,261.80 | 249,038,110.50 |
| 其他业务 |                |                | 226,768.33     |                |
| 合计   | 436,578,527.14 | 203,710,516.51 | 535,150,030.13 | 249,038,110.50 |

(2) 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期数 | 上期数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

|        | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 元器件    | 39,713,513.55  | 19,179,188.47  | 43,181,067.68  | 14,729,259.69  |
| 设计服务   | 29,876,896.99  | 23,756,452.28  | 37,835,826.81  | 27,347,298.25  |
| 卫星定位终端 | 296,256,938.27 | 118,083,737.34 | 382,574,036.89 | 168,751,077.02 |
| 北斗运营   | 18,844,101.78  | 11,494,801.02  | 24,096,783.65  | 11,585,513.06  |
| 安防监控   | 51,887,076.55  | 31,196,337.40  | 47,235,546.77  | 26,624,962.48  |
| 合计     | 436,578,527.14 | 203,710,516.51 | 534,923,261.80 | 249,038,110.50 |

## (3) 主营业务（按地区分类）

| 地区名称 | 本期数            |                | 上期数            |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 东北   | 3,715,143.44   | 2,288,133.68   | 3,377,192.94   | 1,328,508.47   |
| 华北   | 311,690,947.59 | 155,518,784.75 | 355,015,259.88 | 170,166,937.49 |
| 华东   | 21,233,512.06  | 6,361,626.96   | 54,514,132.79  | 22,225,136.31  |
| 华南   | 23,275,565.47  | 16,941,220.66  | 22,360,136.74  | 13,695,684.07  |
| 华中   | 5,866,429.81   | 2,954,672.10   | 12,946,292.69  | 6,336,157.74   |
| 西南   | 63,000,069.75  | 17,530,221.27  | 68,146,359.23  | 31,311,173.41  |
| 西北   | 7,796,859.02   | 2,115,857.09   | 18,563,887.53  | 3,974,513.01   |
| 合计   | 436,578,527.14 | 203,710,516.51 | 534,923,261.80 | 249,038,110.50 |

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

本报告期公司前五名客户的主营业务收入总额为 302,074,038.28 元，占当期主营业务收入总额的 69.19%。

(5) 本期营业收入金额较上期同比减少 9,857.15 万元，下降 18.42%，营业成本减少 4,532.76 万元，下降 18.20%，主要系本期受特种行业客户机构调整影响，销售规模较上期下降导致本期销售收入及销售成本下降所致。

## 33、税金及附加

| 项目      | 本期数        | 上期数        |
|---------|------------|------------|
| 营业税     |            | 122,801.26 |
| 城市维护建设税 | 590,662.44 | 834,383.07 |
| 教育费附加   | 296,516.95 | 459,280.59 |
| 地方教育费附加 | 197,677.96 | 306,187.06 |
| 价格调控基金  | -3,670.54  | 409,366.68 |
| 土地使用税   | 301,426.22 |            |
| 印花税     | 207,402.12 |            |

|     |              |              |
|-----|--------------|--------------|
| 房产税 | 463,234.80   |              |
| 车船税 | 19,283.62    |              |
| 合计  | 2,072,533.57 | 2,132,018.66 |

注：根据《财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知》（财会〔2016〕22号）规定，公司自2016年5月1日起，将原计入管理费用的土地使用税、房产税、印花税等计入税金及附加。

### 34、销售费用

| 项目    | 本期数           | 上期数           |
|-------|---------------|---------------|
| 人工费用  | 14,851,572.61 | 14,385,672.91 |
| 办公费   | 1,023,659.53  | 877,840.75    |
| 差旅费   | 4,980,918.55  | 4,405,393.13  |
| 业务招待费 | 3,179,617.47  | 2,276,208.19  |
| 市场营销费 | 2,029,725.27  | 4,127,670.08  |
| 运输费   | 600,924.52    | 1,424,639.39  |
| 售后维护费 | 4,811,818.36  | 12,992,093.21 |
| 房租物管费 | 240,945.45    | 214,230.64    |
| 会议费   | 18,000.00     | 37,000.00     |
| 其他    | 342,415.38    | 177,226.57    |
| 合计    | 32,079,597.14 | 40,917,974.87 |

注：本期销售费用较上期减少 883.84 万元，下降 21.60%，主要系本期计提的产品售后维护费较上期减少所致。

### 35、管理费用

| 项目    | 本期数           | 上期数           |
|-------|---------------|---------------|
| 人工费用  | 34,883,414.19 | 34,354,550.96 |
| 办公费   | 1,988,546.96  | 1,168,402.47  |
| 房租物管费 | 5,077,430.14  | 5,012,135.05  |
| 中介机构费 | 3,209,048.28  | 2,806,728.67  |
| 差旅费   | 1,508,144.56  | 1,493,583.69  |
| 业务招待费 | 2,128,886.06  | 2,282,575.84  |
| 会议费   | 256,121.19    | 1,255,140.15  |
| 税金    | 565,997.10    | 1,087,006.73  |
| 折旧费   | 4,564,138.35  | 4,576,850.04  |
| 广告宣传费 | 2,409.22      | 216,474.46    |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 车辆交通费   | 1,364,732.11   | 1,576,845.85   |
| 研发费     | 64,546,265.81  | 62,791,282.38  |
| 资产维护维修费 | 497,916.54     | 873,324.03     |
| 无形资产摊销  | 18,469,862.41  | 17,565,748.27  |
| 其他      | 806,453.78     | 459,112.34     |
| 合计      | 139,869,366.70 | 137,519,760.93 |

**36、 财务费用**

| 项目     | 本期数          | 上期数           |
|--------|--------------|---------------|
| 利息支出   | 1,076,020.83 | 57,093.75     |
| 减：利息收入 | 1,193,634.50 | 2,139,429.20  |
| 汇兑损失   |              |               |
| 减：汇兑收益 |              | 3.08          |
| 手续费    | 81,534.27    | 55,494.28     |
| 合 计    | -36,079.40   | -2,026,844.25 |

注：财务费用较上期同比增加 199.08 万元，上升 98.22%，主要系本期银行借款利息支出较上期增加，以及本期银行存款利息收入较上期减少所致。

**37、 资产减值损失**

| 项目     | 本期数           | 上期数           |
|--------|---------------|---------------|
| 坏账准备   | 11,397,002.04 | 5,831,634.94  |
| 存货跌价准备 | 3,881,860.98  | 6,344,074.23  |
| 合 计    | 15,278,863.02 | 12,175,709.17 |

注：资产减值损失较上期同比增加 310.32 万元，上升 25.49%，主要系本期按会计政策计提的应收款项坏账准备较上期增加所致。

**38、 投资收益**

| 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                   | -5,332,015.15 | -1,739,975.39 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |               |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |               |               |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               |               |               |

|                           |               |              |
|---------------------------|---------------|--------------|
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益         |               |              |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 |               |              |
| 购买理财产品取得的投资收益             | 2,560,321.26  | 4,944,825.89 |
| 其他                        |               |              |
| 合计                        | -2,771,693.89 | 3,204,850.50 |

注：投资收益较上期同比减少 597.65 万元，降低 186.48%，主要系本期理财投资收益较上期减少，以及本期按权益法核算的联营企业投资损失较上期增加所致。

### 39、 营业外收入

| 项目          | 本期数           | 上期数           | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 717.20        |               | 717.20        |
| 其中：固定资产处置利得 | 717.20        |               | 717.20        |
| 无形资产处置利得    |               |               |               |
| 债务重组利得      |               |               |               |
| 非货币性资产交换利得  |               |               |               |
| 接受捐赠        |               |               |               |
| 政府补助        | 25,545,471.47 | 19,930,505.44 | 25,545,471.47 |
| 其他          | 3,628.21      | 37,242.37     | 3,628.21      |
| 合计          | 25,549,816.88 | 19,967,747.81 | 25,549,816.88 |

#### (2) 政府补助明细

| 补助项目                    | 本期数        | 上期数          | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|------------|--------------|-------------|
| 基于北斗的深耦合组合导航系统与终端研发项目   | 129,600.00 | 129,600.00   | 与资产相关       |
| SOC 研发与产业化项目            | 90,000.00  | 90,000.00    | 与资产相关       |
| 北斗卫星导航应用产业化项目           | 300,000.00 | 194,000.00   | 与资产相关       |
| 成都市高新区科技局专利资助金          | 272,042.09 | 38,200.00    | 与收益相关       |
| 四川省知识产权局专利资助款           | 8,386.00   | 18,555.00    | 与收益相关       |
| 收北京市科学技术委员会补助           |            | 260,000.00   | 与收益相关       |
| 收成都市高新区经贸发展局展会补助        |            | 560,000.00   | 与收益相关       |
| 北斗手持型有源服务终端市场份额补助       |            | 2,000,000.00 | 与收益相关       |
| 战略性新兴产业企业补助             |            | 280,000.00   | 与收益相关       |
| 北斗服务性能提升体系研究与集成验证项目配套补助 |            | 91,000.00    | 与收益相关       |

| 补助项目                           | 本期数           | 上期数           | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------------|---------------|---------------|-------------|
| 基于北斗的导航与位置服务数据云平台项目补助          |               | 249,300.00    | 与收益相关       |
| 高新人才奖励                         |               | 84,337.68     | 与收益相关       |
| 收高新区拓新产业投资扶持奖金                 |               | 28,700.00     | 与收益相关       |
| 四川省人力资源和社会保障厅实践基地奖励款           |               | 100,000.00    | 与收益相关       |
| 深耦合组合导航应用的北斗基带芯片及终端项目          |               | 500,000.00    | 与收益相关       |
| “北斗二号”卫星导航应用产业化项目专项资金          |               | 1,390,000.00  | 与收益相关       |
| 北斗服务性能提升关键技术及试验验证              |               | 4,439,895.62  | 与收益相关       |
| 基于微机电系统（MEMS）的组合导航产业化          |               | 730,060.00    | 与收益相关       |
| 时间同步技术试验验证                     | 894,269.00    | 1,005,731.00  | 与收益相关       |
| 基于北斗的电力应急指挥与调度系统示范应用           | 6,047,283.71  | 4,734,812.29  | 与收益相关       |
| 某重大专项课题                        | 5,179,170.52  | 2,312,145.84  | 与收益相关       |
| 某重大专项课题                        | 1,183,208.72  | 614,168.01    | 与资产相关       |
| 基于北斗的智慧景区综合信息服务平台项目            | 2,027,731.60  | 40,000.00     | 与收益相关       |
| 视频信号处理芯片                       | 50,000.00     |               | 与收益相关       |
| 成都市科学技术局专利资助款                  | 10,000.00     | 40,000.00     | 与收益相关       |
| 收成都市科技局战略新兴产品“车载型北斗通信定位终端”研发补贴 | 500,000.00    |               | 与收益相关       |
| 收成都高新技术产业开发区经贸发展局补贴款           | 6,612,100.00  |               | 与收益相关       |
| “北斗服务性能提升体系研究与集成验证”项目补助        | 136,075.82    |               | 与收益相关       |
| 收到成都高新技术产业开发区人事劳动和社会保障局稳岗补贴款   | 616,815.78    |               | 与收益相关       |
| 个人所得税手续费返还                     | 122,128.23    |               | 与收益相关       |
| 收到成都高新技术产业开发区技术创新服务中心的扶持资金     | 6,810.00      |               | 与收益相关       |
| 收到成都高新技术产业开发区科技局补贴款            | 735,000.00    |               | 与收益相关       |
| 收成都市高新质量技术监督局款                 | 180,000.00    |               | 与收益相关       |
| 北斗手持导航通信终端                     | 380,000.00    |               | 与收益相关       |
| 成都市知识产权服务中心专利资助款               | 64,850.00     |               | 与收益相关       |
| 合计                             | 25,545,471.47 | 19,930,505.44 |             |

注：营业外收入本期较上期增加 558.21 万元，上升 27.96%，主要系本期政府补助收入较上期增加所致。

#### 40、 营业外支出

| 项目          | 本期数        | 上期数       | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 35,939.51  | 12,280.80 | 35,939.51     |
| 其中：固定资产处置损失 | 35,939.51  | 12,280.80 | 35,939.51     |
| 无形资产处置损失    |            |           |               |
| 债务重组损失      |            |           |               |
| 非货币性资产交换损失  |            |           |               |
| 对外捐赠        | 100,000.00 |           | 100,000.00    |
| 其他          | 10,115.76  | 22,210.23 | 10,115.76     |
| 合计          | 146,055.27 | 34,491.03 | 146,055.27    |

注：营业外支出本期较上期增加 11.16 万元，上升 323.46%，主要系本期新增对外捐赠支出所致。

#### 41、 所得税费用

##### (1) 所得税费用表

| 项目      | 本期数           | 上期数           |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 12,186,478.34 | 22,095,875.41 |
| 递延所得税费用 | -2,359,160.11 | -4,655,760.67 |
| 合计      | 9,827,318.23  | 17,440,114.74 |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 66,235,797.32 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 9,935,369.60  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -1,384,174.80 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 328,458.06    |
| 研发加计扣除                         | -4,659,305.90 |
| 投资收益                           | 799,802.27    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 776,808.09    |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 3,295,304.37  |
| 前期已确认递延所得税资产本期转回的可抵扣暂时性差异或可    |               |

|         |              |
|---------|--------------|
| 抵扣亏损的影响 |              |
| 其他      | 735,056.54   |
| 所得税费用   | 9,827,318.23 |

(3) 所得税费用本期较上期减少 761.28 万元，下降 43.65%，主要系本期较上期营业收入减少，公司利润下降导致所得税费用下降所致。

#### 42、 其他综合收益

| 项目                                  | 年初余额 | 本期发生额      |                     |       |            |           | 期末余额       |
|-------------------------------------|------|------------|---------------------|-------|------------|-----------|------------|
|                                     |      | 本期增减       | 其中：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 所得税费用 | 税后归属于母公司   | 税后归属于少数股东 |            |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益                 |      |            |                     |       |            |           |            |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动             |      |            |                     |       |            |           |            |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额     |      |            |                     |       |            |           |            |
| .....                               |      |            |                     |       |            |           |            |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益                  |      |            |                     |       |            |           |            |
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      | -85,230.87 |                     |       | -85,230.87 |           | -85,230.87 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益                    |      |            |                     |       |            |           |            |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益               |      |            |                     |       |            |           |            |
| 现金流量套期损益的有效部分                       |      |            |                     |       |            |           |            |
| 外币财务报表折算差额                          |      |            |                     |       |            |           |            |
| 其他综合收益合计                            |      | -85,230.87 |                     |       | -85,230.87 |           | -85,230.87 |

#### 43、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金，其中主要项目如下：

| 项 目     | 本期数           | 上期数           |
|---------|---------------|---------------|
| 收到退回保证金 | 3,512,630.00  | 292,768.95    |
| 政府补助    | 16,410,132.10 | 16,416,035.05 |
| 存款利息收入  | 1,261,083.62  | 2,253,958.49  |
| 其他      | 123,628.21    | 989,842.54    |
| 合 计     | 21,307,473.93 | 19,952,605.03 |

## (3) 支付的其他与经营活动有关的现金:

| 项 目     | 本期数           | 上期数           |
|---------|---------------|---------------|
| 支付保证金   | 2,540,549.44  | 2,286,574.84  |
| 房租及物管费  | 4,516,407.90  | 5,180,614.67  |
| 研发费     | 32,210,646.34 | 14,018,144.30 |
| 业务招待费   | 5,271,488.93  | 4,558,784.03  |
| 办公费     | 2,743,769.42  | 1,940,463.60  |
| 市场营销费   | 2,015,358.04  | 4,127,670.08  |
| 差旅费     | 6,348,507.54  | 5,888,741.82  |
| 运杂费     | 589,766.97    | 1,424,639.39  |
| 售后维护费   | 251,963.90    | 946,063.61    |
| 会议费     | 274,121.19    | 1,292,140.15  |
| 中介机构费用  | 3,506,153.11  | 2,916,228.67  |
| 人力资源费   | 552,966.68    | 1,581,814.86  |
| 车辆交通费   | 1,395,454.72  | 1,611,347.15  |
| 资产维护维修费 | 493,410.23    | 873,324.03    |
| 其他      | 899,103.47    | 3,643,717.91  |
| 合计      | 63,609,667.88 | 52,290,269.11 |

## 44、 现金流量表补充资料

| 补充资料                    | 本期数           | 上期数            |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量:      |               |                |
| 净利润                     | 56,408,479.09 | 101,091,292.79 |
| 加: 资产减值准备               | 15,278,863.02 | 12,175,709.17  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 11,066,093.48 | 11,248,179.76  |
| 无形资产摊销                  | 32,905,470.70 | 28,271,039.21  |

| 补充资料                             | 本期数             | 上期数            |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 长期待摊费用摊销                         | 721,404.96      | 92,649.86      |
| 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） | 16,325.82       | 12,280.80      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 18,896.49       |                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                 |                |
| 财务费用及汇兑收益（收益以“-”号填列）             | 1,110,156.25    | 57,093.75      |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 2,771,693.89    | -3,204,850.50  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -2,359,160.11   | -4,655,760.67  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                 |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 55,750,049.15   | -69,112,080.19 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -104,656,131.00 | -75,513,810.79 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -231,919,181.77 | 45,071,523.43  |
| 其他（增加以“-”号填列）                    | 5,530,690.87    | 3,041,960.56   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -157,356,349.16 | 48,575,227.18  |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：             |                 |                |
| 债务转为资本                           |                 |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                 |                |
| 融资租入固定资产                         |                 |                |
| 3、现金及现金等价物净变动情况：                 |                 |                |
| 现金的年末数                           | 235,239,304.51  | 538,649,682.60 |
| 减：现金的期初数                         | 538,649,682.60  | 534,290,483.66 |
| 加：现金等价物的期末数                      |                 |                |
| 减：现金等价物的期初数                      |                 |                |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -303,410,378.09 | 4,359,198.94   |
| (3) 现金和现金等价物的构成                  |                 |                |
| 项 目                              | 期末数             | 期初数            |
| 一、现金                             | 235,239,304.51  | 538,649,682.60 |
| 其中：库存现金                          | 687,661.67      | 723,844.27     |
| 可随时用于支付的银行存款                     | 234,312,642.84  | 532,687,156.33 |
| 可随时用于支付的其他货币资金                   | 239,000.00      | 5,238,682.00   |
| 可用于支付的存放中央银行款项                   |                 |                |
| 存放同业款项                           |                 |                |

| 项 目                         | 期末数            | 期初数            |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 拆放同业款项                      |                |                |
| 二、现金等价物                     |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 三、年末现金及现金等价物余额              | 235,239,304.51 | 538,649,682.60 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

#### 45、 所有权或使用权受到限制的资产

截至本期末，公司无所有权或使用权受限制的资产

#### 46、 外币货币性项目

本公司无外币货币性项目

### 六、 合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

无

#### 2、同一控制下企业合并

无

#### 3、处置子公司

无

其他原因的合并范围变动

无

### 七、 在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质  | 持股比例(%) |    | 取得方式       |
|----------------|-------|-----|-------|---------|----|------------|
|                |       |     |       | 直接      | 间接 |            |
| 成都国星通信有限公司     | 成都    | 成都  | 设计、生产 | 75.758  |    | 非同一控制下企业合并 |
| 北京国翼恒达导航科技有限公司 | 北京    | 北京  | 设计、生产 | 100.00  |    | 设立         |
| 成都国翼电子技术有限公司   | 成都    | 成都  | 设计、生产 | 100.00  |    | 设立         |
| 成都新橙北斗智联有限公司   | 成都    | 成都  | 设计、生产 | 100.00  |    | 设立         |

##### (2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称      | 少数股东持股比例(%) | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|------------|-------------|---------------|----------------|---------------|
| 成都国星通信有限公司 | 24.242      | 16,400,926.79 | 1,503,000.00   | 77,477,323.35 |

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称      | 期末数            |               |                |                |               |                |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|            | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债         | 负债合计           |
| 成都国星通信有限公司 | 481,339,559.33 | 36,322,583.84 | 517,662,143.17 | 176,837,837.42 | 21,224,799.29 | 198,062,636.71 |

  

| 子公司名称      | 期初数            |               |                |                |               |                |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|            | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债         | 负债合计           |
| 成都国星通信有限公司 | 644,246,224.64 | 44,468,702.56 | 688,714,927.20 | 411,742,938.65 | 18,827,489.05 | 430,570,427.70 |

| 子公司名称      | 本期发生额          |               |               |                 |
|------------|----------------|---------------|---------------|-----------------|
|            | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量        |
| 成都国星通信有限公司 | 298,561,540.77 | 67,655,006.96 | 67,655,006.96 | -175,076,017.37 |

  

| 子公司名称      | 上期发生额          |               |               |                |
|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
|            | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量       |
| 成都国星通信有限公司 | 385,473,224.64 | 94,131,984.35 | 94,131,984.35 | -34,490,383.77 |

## 2、在合营企业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   |                     |
| 北京东方道迺信息技术股份有限公司 | 北京    | 北京  | 技术开发；货物进出口、技术进出口、代理进出口等 | 9.46    | 9.09 | 权益法                 |
| 北京振芯静元资本管理有限公司   | 北京    | 北京  | 资产管理；项目投资；投资咨询；财务咨询等    | 20      |      | 权益法                 |

|                      |    |    |         |      |     |     |
|----------------------|----|----|---------|------|-----|-----|
| 杭州振芯静元股权投资合伙企业（有限合伙） | 杭州 | 杭州 | 股权投资与管理 | 92.5 | 1.5 | 权益法 |
|----------------------|----|----|---------|------|-----|-----|

## (1) 重要合营企业的主要财务信息

| 项目                   | 期末余额 / 本期发生额         | 期初余额 / 上期发生额         |
|----------------------|----------------------|----------------------|
|                      | 杭州振芯静元股权投资合伙企业（有限合伙） | 杭州振芯静元股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 流动资产                 | 1,658,251.18         | 998,878.50           |
| 其中：现金和现金等价物          | 1,658,251.18         | 998,878.50           |
| 非流动资产                | 37,000,000.00        | 37,000,000.00        |
| 资产合计                 | 38,658,251.18        | 37,998,878.50        |
| 流动负债                 |                      |                      |
| 非流动负债                |                      |                      |
| 负债合计                 |                      |                      |
| 少数股东权益               |                      |                      |
| 归属于母公司股东权益           | 38,658,251.18        | 37,998,878.50        |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 35,758,882.34        | 36,998,902.11        |
| 调整事项                 |                      |                      |
| --商誉                 |                      |                      |
| --内部交易未实现利润          |                      |                      |
| --其他                 |                      |                      |
| 对合营企业权益投资的账面价值       | 35,752,118.70        | 36,998,902.11        |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |                      |                      |
| 营业收入                 |                      |                      |
| 财务费用                 | -19.18               | 521.50               |

|                 |               |           |
|-----------------|---------------|-----------|
| 所得税费用           |               |           |
| 净利润             | -1,340,627.32 | -1,121.50 |
| 终止经营的净利润        |               |           |
| 其他综合收益          |               |           |
| 综合收益总额          | -1,340,627.32 | -1,121.50 |
|                 |               |           |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 |               |           |

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

| 项目             | 期末数 / 本期数        |                | 期初数 / 上期数        |                |
|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                | 北京东方道迺信息技术股份有限公司 | 北京振芯静元资本管理有限公司 | 北京东方道迺信息技术股份有限公司 | 北京振芯静元资本管理有限公司 |
| 流动资产           | 133,964,369.36   | 7,158,272.80   | 195,265,621.42   | 8,898,198.00   |
| 非流动资产          | 30,263,041.50    | 3,000,000.00   | 21,314,825.75    | 1,000,000.00   |
| 资产合计           | 164,227,410.86   | 10,158,272.80  | 216,580,447.17   | 9,898,198.00   |
|                |                  |                |                  |                |
| 流动负债           | 152,710,687.09   | 106,224.58     | 174,865,713.29   |                |
| 非流动负债          |                  |                | -                |                |
| 负债合计           | 152,710,687.09   | 106,224.58     | 174,865,713.29   |                |
|                |                  |                |                  |                |
| 少数股东权益         | 875,568.92       |                | 620,046.19       |                |
| 归属于母公司股东权益     | 10,641,154.85    | 10,052,048.22  | 41,094,687.69    | 9,898,198.00   |
|                |                  |                |                  |                |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 1,006,653.25     | 2,010,409.64   | 3,887,557.46     | 1,979,639.60   |
| 调整事项           |                  |                |                  |                |
| --商誉           | 8,108,156.83     |                | 8,112,442.54     |                |
| --内部交易未实现利润    |                  |                |                  |                |
| --其他           |                  |                |                  |                |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 9,114,810.08     | 2,010,409.64   | 12,000,000.00    | 1,979,639.60   |
|                |                  |                |                  |                |

|                              |                |              |                |             |
|------------------------------|----------------|--------------|----------------|-------------|
| 存在公开报价的<br>联营企业权益投<br>资的公允价值 |                |              |                |             |
| 营业收入                         | 123,405,286.40 | 1,281,553.42 | 131,731,455.55 | -           |
| 净利润                          | -29,289,276.32 | 153,850.22   | -26,203,946.03 | -101,802.00 |
| 终止经营的净利<br>润                 |                |              |                |             |
| 其他综合收益                       | -900,960.54    |              | 3,306,020.86   |             |
| 综合收益总额                       | -30,190,236.86 | 153,850.22   | -22,897,925.17 | -101,802.00 |
| 本年度收到的来<br>自联营企业的股<br>利      |                |              |                |             |

## (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

|                     | 期末数/本期数       | 期初数/上期数       |
|---------------------|---------------|---------------|
| 合营企业：               |               |               |
| 下列各项按持股比例计算的合计<br>数 |               |               |
| 联营企业：               |               |               |
| 投资账面价值合计            | 2,965,440.17  | 4,281,482.90  |
| 下列各项按持股比例计算的合计<br>数 |               |               |
| 净利润                 | -5,914,799.12 | -1,718,517.10 |
| 其他综合收益              |               |               |
| 综合收益总额              | -5,914,799.12 | -1,718,517.10 |

## (5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

| 合营企业或联营企业<br>名称  | 累积未确认前<br>期累计的损失 | 本年未确认的损失<br>(或本期分享的净利润) | 本年末累积未确认的<br>损失 |
|------------------|------------------|-------------------------|-----------------|
| 成都子昂网络科技有<br>限公司 |                  | -928,126.81             | -928,126.81     |

## 八、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括银行存款、借款、应收款项、应付款项、其他流动资产等，各

项金融工具的详细情况说明见本附注五。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对公司经营和财务的不利影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确认和分析面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策概括如下：

### 1、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项、银行理财产品等。

公司银行存款主要存放于大型国有银行和其它大中型股份制银行，银行信用良好，银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对债务人的财务状况、外部评级、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

公司购买的银行理财产品主要是购买的国有和其它大中型银行发行的保本型短期理财产品，不存在重大的信用风险。

公司应收账款前五名金额合计为 174,351,195.38 元，占年末应收账款余额的 57.09%，系公司长期合作的客户，合作关系稳定，信用良好，不存在信用集中风险，也无坏账发生；除前五名客户外，公司其他客户均不存在重大信用集中风险。

### 2、 流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对公司信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

### 3、 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。公司密切关注利率变动对公司利率风险的影响。截止 2016 年 12 月 31 日，公司借款余额为 50,000,000.00 元。

## (2) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险，汇率变动的风险主要与外币货币性资产和负债有关，截止 2016 年 12 月 31 日，公司无外币货币性资产和负债，故汇率的变动对公司无影响。

## 九、 关联方及关联交易

### 1、 本公司的母公司情况

| 母公司名称        | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 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(%) | 本企业最终控制方 | 统一社会信用代码           |
|--------------|------|------|-----|------|-------|--------|-----------------|------------------|----------|--------------------|
| 成都国腾电子集团有限公司 | 控股股东 | 有限公司 | 成都市 | 莫晓宇  | 设计、生产 | 5000万元 | 38.33           | 38.33            | 何燕       | 91510100780115246Y |

### 2、 本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本公司重要合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。本公司本期与合营企业、联营企业未发生关联方交易，无前期与本公司发生关联方交易形成余额的合营或联营企业。

### 4、 其他关联方情况

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本公司关系   |
|----------------|---------------|
| 成都西部大学生科技园有限公司 | 实际控制人控制的企业    |
| 成都国恒空间技术工程有限公司 | 公司高级管理人员控制的企业 |
| 成都国腾实业集团有限公司   | 实际控制人控制的企业    |
| 新疆青鸟天宇科技有限公司   | 实际控制人控制的企业    |
| 成都因纳伟盛科技股份有限公司 | 实际控制人控制的企业    |

## 5、 关联交易情况

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

| 关联方              | 关联交易内容  | 本期发生额      | 获批的交易额度    | 是否超过交易额度 | 上期发生额      |
|------------------|---------|------------|------------|----------|------------|
| 成都因纳伟盛科技股份有限公司   | 委托加工    | 895,283.91 | 895,283.91 | 否        | 211,820.20 |
| 成都因纳伟盛科技股份有限公司   | 元器件采购   |            |            | 否        | 2,735.04   |
| 成都国恒信息安全技术有限责任公司 | 光纤铺设服务费 | 291,415.09 | 291,415.09 | 否        |            |

### (2) 出售商品、提供劳务情况表

| 关联方            | 关联交易内容   | 本期发生额      | 获批的交易额度    | 是否超过交易额度 | 上期发生额        |
|----------------|----------|------------|------------|----------|--------------|
| 成都国腾实业集团有限公司   | 安防监控     |            |            | 否        | 1,305,581.13 |
| 新疆青鸟天宇科技有限公司   | 卫星定位终端销售 | 109,230.80 | 109,230.80 | 否        | 1,334,188.03 |
| 成都国恒空间技术工程有限公司 | 卫星定位终端销售 | 81,923.08  | 81,923.08  | 否        | 66,153.84    |
| 成都国恒空间技术工程有限公司 | 北斗终端销售   | 4,039.02   | 4,039.02   |          |              |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联方定价原则：公司通过关联方采购的材料加工、或销售给关联方的产品，其交易价格均按照协议价格进行。

### (3) 关联租赁情况

公司承租情况表：

| 出租方名称            | 承租方名称      | 租赁资产种类 | 租赁起始日      | 租赁终止日      | 租赁费定价依据 | 本期确认的租赁费     |
|------------------|------------|--------|------------|------------|---------|--------------|
| 成都西部大学生科技创业园有限公司 | 成都国星通信有限公司 | 房产     | 2014年10月1日 | 2016年9月30日 | 市场价     | 1,786,157.51 |
| 成都西部大学生科技创业园有限公司 | 成都国星通信有限公司 | 房产     | 2016年10月1日 | 2017年9月30日 | 市场价     | 618,904.65   |

## 6、 关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

| 往来项目  | 关联方            | 款项性质            | 期末数          | 计提坏账准备的金额 | 期初数          | 计提坏账准备的金额 |
|-------|----------------|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| 应收账款  | 成都国腾实业集团有限公司   | 安防项目            |              |           | 1,476,406.41 |           |
| 应收账款  | 成都国恒空间技术工程有限公司 | 出售商品            | 339,230.00   |           | 243,380.00   |           |
| 应收账款  | 新疆青鸟天宇科技有限公司   | 出售商品            | 1,257,700.00 |           | 1,130,100.00 |           |
| 预付款项  | 新疆青鸟天宇科技有限公司   | 采购商品            | 200,000.00   |           |              |           |
| 其他应收款 | 成都国腾实业集团有限公司   | 安防监控项目保证金及预付款保函 | 120,000.00   |           | 120,000.00   |           |

## (2) 应付项目

| 往来项目 | 关联方            | 款项性质 | 期末数        | 期初数        |
|------|----------------|------|------------|------------|
| 预收款项 | 成都国腾实业集团有限公司   | 货款   | 150,919.77 |            |
| 应付账款 | 成都因纳伟盛科技股份有限公司 | 货款   | 2,222.22   | 2,735.04   |
| 应付账款 | 成都因纳伟盛科技股份有限公司 | 加工费  | 240,376.67 | 378,172.40 |
| 应付账款 | 成都国恒空间技术工程有限公司 | 货款   |            | 308,900.00 |

## 十、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

截止 2016 年 12 月 31 日，公司本期无需披露的重大或有事项。

## 2、 或有事项

截止 2016 年 12 月 31 日，公司本期无需披露的重大承诺事项。

## 十一、 资产负债表日后事项

## 1、 利润分配情况

鉴于公司2016年度业绩下降幅度大，并考虑公司实际经营发展需要和现金状况，公司2016年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。公司结存的未分配利润的用途和使用计划：用于发展主营业务。本次利润分配预案经公司第三届董事会第二十四次会议审议通过后，尚需提交2016年年度股东大会审议通过。

## 2、 控股股东减持公司股份计划

公司控股股东成都国腾电子集团有限公司持有本公司股份213,120,000股（占本公司总股本比例的38.33%），公司于2017年1月24日收到控股股东成都国腾电子集团有限公司的《股份减持计划告知函》，成都国腾电子集团有限公司计划在2017年2月3日-2017年8月2日期间以大宗交易或协议转让方式减持本公司股份不超过47,260,000股（占本公司总股本比例的8.5%）；本次减持计划不会对公司治理结构及持续经营产生影响，减持计划实施后，不会导致公司控制权发生变更，成都国腾电子集团有限公司仍持有公司股票将不低于165,860,000股，不低于总股本的29.83%，仍为公司控股股东。

截止2017年3月21日止，成都国腾电子集团有限公司通过大宗交易方式已减持1,100万股公司股份。

### 3、控股股东部分股权被司法冻结

公司于2017年2月收到控股股东成都国腾电子集团有限公司（简称“电子集团”）告知函，公司实际控制人何燕女士持有的电子集团51%股权被湖北省宜昌市中级人民法院执行冻结，冻结期限自2017年1月11日至2020年1月10日，执行文书号为湖北省宜昌市中级人民法院（2016）鄂05执364号之一执行裁定书。

上述实际控制人股权被司法冻结事项与公司无关，对公司的正常运行和经营管理不会造成影响。

## 十二、其他重要事项

### 1、控股股东股权质押

公司控股股东成都国腾电子集团有限公司（以下简称“电子集团”）将其所持有的公司无限售条件流通股分别与海通证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司等进行为期365天的股票质押式回购交易，并在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理相关股权质押登记手续；截至2017年3月21日，电子集团共持有公司股份21,312万股，占公司总股本的38.33%，累计质押所持公司股份2,986万股，占电子集团持有公司股份总数的14.01%，占公司总股本的5.37%。

### 2、暂时闲置募集资金及使用暂时闲置自有资金购买理财产品

2016年1月20日，召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司及控股子公司使用闲置自有资金进行委托理财》的议案，董事会同意在确保公司正常生产经营的前提下，同意公司及控股子公司使用不超过人民币3亿元暂时闲置的自有资金进行委托理财。在上述额度内，资金可以滚动使用。董事会授权公司管理层具体实施上述事宜，授权期限自董事会审议通过之日起两年内有效。

本报告期内，公司已使用募集资金及闲置自有资金购买理财产品情况如下：

| 单位名称         | 理财产品名称                | 资金来源 | 买入日        | 到期日        | 投资金额           | 本年实现收益     |
|--------------|-----------------------|------|------------|------------|----------------|------------|
| 成都国星通信有限公司   | 光大银行结构性存款             |      | 2016/1/20  | 2016/2/20  | 120,000,000.00 | 278,000.00 |
| 成都国星通信有限公司   | 光大银行结构性存款             |      | 2016/3/2   | 2016/4/2   | 90,000,000.00  | 217,500.00 |
| 成都国星通信有限公司   | 工商银行“工银理财 共赢”系列法人理财产品 |      | 2016/3/2   | 2016/6/2   | 60,000,000.00  | 408,328.77 |
| 成都振芯科技股份有限公司 | 中信银行结构性存款             |      | 2016/1/29  | 2016/3/3   | 30,000,000.00  | 78,246.58  |
| 成都振芯科技股份有限公司 | 中信银行结构性存款             |      | 2016/1/29  | 2016/3/3   | 50,000,000.00  | 130,410.96 |
| 成都振芯科技股份有限公司 | 中信银行结构性存款             |      | 2016/10/28 | 2016/11/30 | 20,000,000.00  | 44,843.84  |
| 成都振芯科技股份有限公司 | 光大银行结构性存款             |      | 2016/6/22  | 2016/8/22  | 20,000,000.00  | 93,500.00  |
| 成都振芯科技股份有限公司 | 光大银行结构性存款             |      | 2016/6/22  | 2016/7/22  | 10,000,000.00  | 21,666.67  |
| 成都振芯科技股份有限公司 | 光大银行结构性存款             |      | 2016/8/10  | 2016/9/12  | 10,000,000.00  | 22,666.67  |
| 成都振芯科技股份有限公司 | 光大银行结构性存款             |      | 2016/8/31  | 2016/9/30  | 18,000,000.00  | 40,500.00  |
| 成都振芯科技股份有限公司 | 光大银行结构性存款             |      | 2016/11/18 | 2016/12/19 | 17,000,000.00  | 37,683.34  |
| 成都新橙北斗智联有限公司 | 光大银行结构性存款             |      | 2016/1/20  | 2016/2/20  | 10,000,000.00  | 23,166.67  |
| 成都新橙北斗智联有限公司 | 光大银行结构性存款             |      | 2016/1/20  | 2016/4/20  | 15,000,000.00  | 114,500.00 |
| 成都新橙北斗智联有限公司 | 中信银行结构性存款             |      | 2016/1/29  | 2016/5/4   | 35,000,000.00  | 280,767.12 |

| 单位名称         | 理财产品名称    | 资金来源 | 买入日        | 到期日        | 投资金额          | 本年实现收益     |
|--------------|-----------|------|------------|------------|---------------|------------|
| 成都新橙北斗智联有限公司 | 中信银行结构性存款 |      | 2016/1/29  | 2016/3/3   | 10,000,000.00 | 26,082.19  |
| 成都新橙北斗智联有限公司 | 光大银行结构性存款 |      | 2016/4/25  | 2016/7/25  | 10,000,000.00 | 77,666.67  |
| 成都新橙北斗智联有限公司 | 中信银行结构性存款 |      | 2016/5/13  | 2016/6/15  | 10,000,000.00 | 24,863.01  |
| 成都新橙北斗智联有限公司 | 中信银行结构性存款 |      | 2016/5/13  | 2016/8/17  | 35,000,000.00 | 271,561.64 |
| 成都新橙北斗智联有限公司 | 光大银行结构性存款 |      | 2016/8/17  | 2016/11/17 | 10,000,000.00 | 75,000.00  |
| 成都新橙北斗智联有限公司 | 中信银行结构性存款 |      | 2016/8/19  | 2016/9/21  | 10,000,000.00 | 23,054.80  |
| 成都新橙北斗智联有限公司 | 中信银行结构性存款 |      | 2016/8/19  | 2016/12/1  | 30,000,000.00 | 247,890.41 |
| 成都新橙北斗智联有限公司 | 中信银行结构性存款 |      | 2016/10/21 | 2016/11/23 | 10,000,000.00 | 22,421.92  |
| 成都新橙北斗智联有限公司 | 光大银行结构性存款 |      | 2016/11/23 | 2017/5/23  | 10,000,000.00 |            |

### 3、使用超募资金购买土地使用权

经公司 2010 年年度股东大会和第二届十一次董事会审议通过的《关于使用超募资金购置土地建设北斗卫星导航产业园实施募集资金投资项目》议案和《使用超募资金缴纳国有土地建设用地指标价款》的议案，同意公司使用超募资金 8,600 万元在成都高新技术产业开发区新购置约 25 亩土地建设北斗卫星导航产业园。公司于 2012 年 7 月使用超募资金 8,580.38 万元取得国有建设用地使用权（地块编号为 GX04（211）：2012-5）。

因周边规划将影响公司产品研发和测试工作在该土地上的正常开展，公司于 2014 年 8 月召开第三届董事会第二次会议，审议通过《关于拟处置公司国有土地使用权的议案》，同意公司按照国家相关法律法规的要求处置上述（编号为 GX04（211）：2012-5）的国有土地使用权，并依法另行购置满足“北斗卫星导航产业园”建设项目所需的土地。2014 年 12 月，公司与成都高新技术产业开发区土地储备中心签署《国有土地使用权收购补偿协议》，获得土地使用权的收购补偿款总金额为 8,663.79 万元。公司将上述资金继续存放在募集资金账户中管理，资金用途不变。

2016年5月18日，公司按照相关法律规定及法定程序参与了在成都市公共资源交易服务中心举办的国有土地使用权竞买活动，以人民币陆仟零肆拾贰万零柒拾贰元贰角肆分（小写：60,420,072.24元）成功竞得编号为GX2016-04（221）地块的国有建设用地使用权，并与成都市国土资源局高新分局和成都市公共资源交易服务中心签署了《成交确认书》，用于建设基于北斗卫星导航“元器件-终端-系统”产业链的集科研、测试、生产、运营为一体的卫星综合应用科技产业园。2016年5月31日，公司与成都市国土资源局高新分局正式签署《建设用地《国有建设用地使用权出让合同》以及相关补充协议，并于2016年6月15日全额支付了60,420,072.24元的土地购置款。

本次使用超募资金购买土地使用权事宜，已经公司2016年5月27日召开的第三届董事会第十六次会议审议通过，本次交易不构成关联交易，无需提交股东大会审议，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

#### 4、使用超募资金永久补充流动资金

(1) 经公司于2016年6月13日召开的2016年第一次临时股东大会以及2016年5月27日召开的第三届董事会第十六次会议审议通过的《关于使用节余超募资金永久性补充流动资金的议案》议案，同意公司将购买土地使用权后预计节余超募资金2,163.79万元（最终以土地购买后所剩余资金金额为准）及超募资金利息约61.41万元全部用于永久性补充流动资金。

(2) 2016年12月6日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过《关于变更部分超募资金用途》的议案，同意公司将原用于设立成都子昂网络科技有限公司的700万元超募资金及利息用于永久性补充公司流动资金，最终补充流动资金的金额以资金转出当日银行结息为准。本次变更后，公司全部IPO募集资金使用完毕。本次超募资金用途变更已经公司于2016年12月22日召开的2016年第三次临时股东大会决议通过。

#### 5、非公开发行A股股票以及撤回申请文件情况

经公司第三届董事会第十七次会议审议通过，公司拟通过非公开发行股票方式发行不超过65,000,000股（含65,000,000股），对外募集不超过11.65亿元（含11.65亿元）资金，用于产业园、多功能卫星应用终端芯片及整机产业化、MEMS组合导航生产测试能力以及人工智能视频系统（AIVS）产业化等项目建设。

鉴于我国资本市场环境发生变化，为维护广大投资者的利益，公司综合考虑融资环境、内部生产经营需要等诸多因素，经与中介机构等多方进行反复沟通，决定调整发行方案；经公司于2016年11月1日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过的《关于终止公司非公开发行A股股票事项并撤回申请文件》的议案，公司终止了本次非公开发行A股股票事项，并向中国证监会申请撤回相关申报文件。

#### 6、增资收购北京东方道迩信息技术股份有限公司12%的股权业绩承诺完成情况

2015年12月，本公司与北京东方道迩信息技术股份有限公司（以下简称：东方道迩）、自然人孙冰签订《增资扩股协议》，同意由本公司以及自然人孙冰认购东方道迩新增注册及资本。公司以自有资金现金出资 1,200 万元增资参股东方道迩，其中 635.29 万元认缴东方道迩新增的注册资本，其余计入资本公积，公司增资完成后公司持有东方道迩 12%的股份（东方道迩向其他股东增资完成后，公司持有东方道迩的股份为 9.46%）。本次股权收购已经公司于 2015 年 12 月 8 日召开的第三届董事会第十一次会议审议通过。本公司已于 2015 年 12 月完成对东方道迩增资认购事宜。

为保障公司及股东合法权益，公司于 2016 年 3 月 18 日与东方道迩、自然人孙冰签署了《业绩承诺专项协议》，业绩承诺、业绩补偿方式及业绩奖励约定以及 2016 年度业绩完成及补偿情况如下：

（1）业绩承诺、业绩补偿方式及业绩奖励约定

①业绩承诺

2016 年 3 月 18 日，公司与东方道迩签署《业绩承诺专项协议》，东方道迩实际控制人孙冰及其管理团队承诺东方道迩 2016 年度、2017 年度和 2018 年度的净利润分别不低于 2,000 万元、2,600 万元、3,380 万元，即承诺 2016 年度、2017 年度、2018 年度净利润年增长率为 30%，前述三个会计年度累计承诺净利润数合计 7,980 万元，否则视为未完成业绩承诺。

②业绩补偿方式

A.如东方道迩未实现当年盈利承诺额，则公司有权以书面通知方式要求孙冰及其管理团队在前一会计年度财务报告出具之后以股份转让的方式对实际净利润少于承诺净利润的差额进行补偿。

补偿计算方式为：当年应补偿金额=[（当年承诺净利润数-当年实现净利润数）÷累计承诺净利润数]×投资总金额；

本次投资的平均每股价格=投资总金额÷本次投资完成后持有的目标公司的股份数；

当年应补偿股份数量=当年应补偿金额÷本次投资的平均每股价格。

B.如东方道迩自 2016 年起超额完成当年盈利承诺额，孙冰及其管理团队有权每年以本次投资完成后的注册资本 6,716.41 万元为基数，要求东方道迩以面值向其定向增发、由其认购东方道迩总计不超过 10%的股份（对应本次投资后注册资本 671.6 万元）作为业绩超额奖励。每年增发的股份比例计算方式为：

当年增发股份比例=[（当年实现净利润数-当年承诺净利润数）÷累计承诺净利润数]\*10%。

C. 在业绩承诺期间，公司有权聘请具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对目标公司做减值测试，如果目标公司期末减值额大于利润补偿期内甲方已经支付的补偿额，则丙方及其管理团队还需另行补偿。

补偿计算方式为：

应补偿金额=期末减值额－利润补偿期内补偿责任人已支付的补偿额。

### ③业绩奖励

如东方道迩自 2016 年起超额完成当年盈利承诺额，孙冰及其管理团队有权每年以本次投资完成后的注册资本 6,716.41 万元为基数，要求东方道迩以面值向其定向增发、由其认购东方道迩总计不超过 10%的股份（对应本次投资后注册资本 671.6 万元）作为业绩超额奖励。每年增发的股份比例计算方式为：

当年增发股份比例=[（当年实现净利润数-当年承诺净利润数）÷累计承诺净利润数]\*10%。

### (2)2016 年度业绩完成及补偿情况

经审计，东方道迩 2016 年度实现的净利润为-2,959.79 万元，未完成《业绩承诺专项协议》所约定的 2016 年度净利润不低于 2,000 万元的业绩承诺。

鉴于国内遥感市场尚处于培育期，以及东方道迩尚处于业务转型期，为保障团队的积极性，为东方道迩的发展创造良好条件，公司与其他投资方及孙冰于 2017 年 3 月 16 日签订关于《北京东方道迩信息技术股份有限公司业绩承诺专项协议》的备忘录，同意孙冰及其管理团队对东方道迩 2016 年度未完成承诺净利润的差额暂不进行补偿，2016 年度的当年应补偿金额累计到以后年度，视情况执行。投资方保留根据《业绩承诺专项协议》约定，要求孙冰及其管理团队对 2016 年度的当年应补偿金额进行补偿的权利。

## 7、分部信息

公司主要从事卫星定位终端及元器件、安防监控系统的研发、生产、销售，不存在不同经济特征的多种经营，主营业务所处的区域主要在中国境内，所处的政治、经济环境相似，同时公司也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，故公司不存在需披露的报告分部。公司按产品类别分类的主营业务收入及主营业务成本详见本附注“五、32”。

**十三、 母公司财务报表主要项目注释(金额单位：人民币元；期末数指 2016 年 12 月 31 日余额；期初数指 2015 年 12 月 31 日余额；本期数指 2016 年度发生额；上期数指 2015 年度发生额)**

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露：

| 类别 | 期末数  |           |      |                 |      |
|----|------|-----------|------|-----------------|------|
|    | 账面余额 |           | 坏账准备 |                 | 账面价值 |
|    | 金额   | 比例<br>(%) | 金额   | 计提<br>比例<br>(%) |      |

|                       |                |        |              |      |                |
|-----------------------|----------------|--------|--------------|------|----------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 47,159,094.65  | 34.41  |              |      | 47,159,094.65  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 88,390,960.90  | 64.48  | 7,756,047.30 | 8.77 | 80,634,913.60  |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,518,750.00   | 1.11   |              |      | 1,518,750.00   |
| 合计                    | 137,068,805.55 | 100.00 | 7,756,047.30 | 5.66 | 129,312,758.25 |

| 类别                    | 期初数            |        |              |          |                |
|-----------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 62,940,191.85  | 49.07  |              |          | 62,940,191.85  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 62,506,083.15  | 48.74  | 4,575,631.31 | 7.32     | 57,930,451.84  |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 2,805,156.41   | 2.19   |              |          | 2,805,156.41   |
| 合计                    | 128,251,431.41 | 100.00 | 4,575,631.31 | 3.57     | 123,675,800.10 |

## 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

| 应收账款（按单位）  | 期末数           |      |      |                     |
|------------|---------------|------|------|---------------------|
|            | 应收账款          | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由                |
| 成都国星通信有限公司 | 47,159,094.65 |      |      | 根据公司政策，关联方往来不计提坏账准备 |
| 合计         | 47,159,094.65 |      |      |                     |

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄      | 期末数           |              |          |
|---------|---------------|--------------|----------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 61,037,262.00 | 3,051,863.10 | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 18,670,940.10 | 1,867,094.01 | 10.00    |

|         |               |              |             |
|---------|---------------|--------------|-------------|
| 2 至 3 年 | 5,371,482.32  | 1,074,296.46 | 20.00       |
| 3 至 4 年 | 1,139,610.80  | 455,844.32   | 40.00       |
| 4 至 5 年 | 2,161,790.68  | 1,297,074.41 | 60.00       |
| 5 年以上   | 9,875.00      | 9,875.00     | 100.00      |
| 合计      | 88,390,960.90 | 7,756,047.30 | 8.77        |
| 账龄      | 期初数           |              |             |
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例<br>(%) |
| 1 年以内   | 50,148,655.73 | 2,507,432.79 | 5.00        |
| 1 至 2 年 | 8,439,050.94  | 843,905.09   | 10.00       |
| 2 至 3 年 | 1,744,910.80  | 348,982.16   | 20.00       |
| 3 至 4 年 | 2,163,590.68  | 865,436.27   | 40.00       |
| 4 至 5 年 |               |              |             |
| 5 年以上   | 9,875.00      | 9,875.00     | 100.00      |
| 合计      | 62,506,083.15 | 4,575,631.31 | 7.32        |

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位）      | 期末数          |      |      |                     |
|----------------|--------------|------|------|---------------------|
|                | 应收账款         | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由                |
| 新疆青鸟天宇科技有限公司   | 321,500.00   |      |      | 根据公司政策，关联方往来不计提坏账准备 |
| 北京国翼恒达导航科技有限公司 | 1,031,270.00 |      |      | 根据公司政策，子公司往来不计提坏账准备 |
| 成都国恒空间技术工程有限公司 | 165,980.00   |      |      | 根据公司政策，关联方往来不计提坏账准备 |
| 合计             | 1,518,750.00 |      |      |                     |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,180,415.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况：

本期无实际核销的应收账款情况。

（4）按欠款方归集的期末数前五名的应收账款情况：

期末数按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额为 94,467,599.03 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 68.92%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,997,583.02 元。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露:

| 类别                     | 期末数           |           |            |             |               |
|------------------------|---------------|-----------|------------|-------------|---------------|
|                        | 账面余额          |           | 坏账准备       |             | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例<br>(%) | 金额         | 计提比例<br>(%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 17,958,158.95 | 87.85     |            |             | 17,958,158.95 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 1,819,019.44  | 8.90      | 147,771.57 | 8.12        | 1,671,247.87  |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 663,616.34    | 3.25      |            |             | 663,616.34    |
| 合计                     | 20,440,794.73 | 100.00    | 147,771.57 | 0.72        | 20,293,023.16 |
| 类别                     | 期初数           |           |            |             |               |
|                        | 账面余额          |           | 坏账准备       |             | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例<br>(%) | 金额         | 计提比例<br>(%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 17,302,958.95 | 94.32     |            |             | 17,302,958.95 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 399,432.00    | 2.18      | 48,448.30  | 12.13       | 350,983.70    |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 642,835.39    | 3.50      |            |             | 642,835.39    |
| 合计                     | 18,345,226.34 | 100.00    | 48,448.30  | 0.26        | 18,296,778.04 |

## 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

| 其他应收款（按单位）     | 期末数           |      |      |                     |
|----------------|---------------|------|------|---------------------|
|                | 其他应收款         | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由                |
| 成都国星通信有限公司     | 2,589,666.67  |      |      | 根据公司政策，子公司往来不计提坏账准备 |
| 北京国翼恒达导航科技有限公司 | 15,368,492.28 |      |      | 根据公司政策，子公司往来不计提坏账准备 |
| 合计             | 17,958,158.95 |      |      |                     |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄      | 期末数          |            |         |
|---------|--------------|------------|---------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 1 年以内   | 1,505,827.44 | 75,291.37  | 5.00    |
| 1 至 2 年 | 184,950.00   | 18,495.00  | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 27,400.00    | 5,480.00   | 20.00   |
| 3 至 4 年 | 80,000.00    | 32,000.00  | 40.00   |
| 4 至 5 年 | 10,842.00    | 6,505.20   | 60.00   |
| 5 年以上   | 10,000.00    | 10,000.00  | 100.00  |
| 合计      | 1,819,019.44 | 147,771.57 | 8.12    |
| 账龄      | 期初数          |            |         |
|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 1 年以内   | 234,950.00   | 11,747.50  | 5.00    |
| 1 至 2 年 | 63,640.00    | 6,364.00   | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 80,000.00    | 16,000.00  | 20.00   |
| 3 至 4 年 | 10,842.00    | 4,336.80   | 40.00   |
| 4 至 5 年 |              |            |         |
| 5 年以上   | 10,000.00    | 10,000.00  | 100.00  |
| 合计      | 399,432.00   | 48,448.30  | 12.13   |

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款（按单位）   | 期末数        |      |      |                            |
|--------------|------------|------|------|----------------------------|
|              | 其他应收款      | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由                       |
| 员工备用金        | 284,941.75 |      |      | 员工备用金借款，按公司坏账准备会计政策不计提坏账准备 |
| 代垫保险及住房公积金   | 258,674.59 |      |      | 应收员工保险费，不存在坏账损失，未计提坏账准备    |
| 成都国腾实业集团有限公司 | 120,000.00 |      |      | 根据公司政策，关联方往来不计提坏账准备        |
| 合计           | 663,616.34 |      |      |                            |

(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 99,323.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况:

本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 按欠款方归集的期末数前五名的其他应收款情况:

| 单位名称                    | 款项性质  | 期末余额          | 账龄      | 占其他应收款<br>年末余额合计<br>数的比例 (%) | 坏账准备期末<br>余额 |
|-------------------------|-------|---------------|---------|------------------------------|--------------|
| 成都国星通信有限公司              | 经营性借款 | 2,589,666.67  | 1-3 年以内 | 12.67                        |              |
| 北京国翼恒达导航科技有<br>限公司      | 经营性借款 | 15,368,492.28 | 0-3 年   | 75.19                        |              |
| 中国移动通信集团四川有<br>限公司成都分公司 | 履约保证金 | 304,822.44    | 1 年以内   | 1.49                         | 15,241.12    |
| 四川国际招标有限责任公<br>司        | 投标保证金 | 470,000.00    | 1 年以内   | 2.30                         | 23,500.00    |
| 成都市公安局                  | 履约保证金 | 315,205.00    | 1 年以内   | 1.54                         | 15,760.25    |
| 合计                      |       | 19,048,186.39 |         | 93.19                        | 54,501.37    |

### 3、长期股权投资

| 项目             | 期末数            |          |                | 期初数            |          |                |
|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------|----------------|
|                | 账面余额           | 减值准<br>备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准<br>备 | 账面价值           |
| 对子公司投资         | 210,967,160.00 |          | 210,967,160.00 | 210,967,160.00 |          | 210,967,160.00 |
| 对联营、合营企业<br>投资 | 49,842,778.59  |          | 49,842,778.59  | 55,260,024.61  |          | 55,260,024.61  |
| 合计             | 260,809,938.59 |          | 260,809,938.59 | 266,227,184.61 |          | 266,227,184.61 |

(1) 对子公司投资

| 被投资单位              | 期初数           | 本期<br>增加 | 本 期<br>减少 | 期末数           | 本 期<br>计 提<br>减 值<br>准备 | 减 值<br>准 备<br>期 末<br>数 |
|--------------------|---------------|----------|-----------|---------------|-------------------------|------------------------|
| 成都国星通信有限公司         | 54,676,560.00 |          |           | 54,676,560.00 |                         |                        |
| 北京国翼恒达导航科技有<br>限公司 | 66,290,600.00 |          |           | 66,290,600.00 |                         |                        |
| 成都国翼电子技术有限公司       | 10,000,000.00 |          |           | 10,000,000.00 |                         |                        |

|              |                |  |  |                |  |  |
|--------------|----------------|--|--|----------------|--|--|
| 成都新橙北斗智联有限公司 | 80,000,000.00  |  |  | 80,000,000.00  |  |  |
| 合计           | 210,967,160.00 |  |  | 210,967,160.00 |  |  |

## (2)对合营企业投资

| 被投资单位                    | 期初余额          | 本期增减变动 |              |               |            |        |             |        | 期末余额          | 减值准备<br>期末余额 |
|--------------------------|---------------|--------|--------------|---------------|------------|--------|-------------|--------|---------------|--------------|
|                          |               | 追加投资   | 减少投资         | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整   | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他            |              |
| 一、合营企业                   |               |        |              |               |            |        |             |        |               |              |
| 杭州振芯<br>静元股权投资合伙企业(有限合伙) | 36,998,902.11 |        |              | -1,246,783.41 |            |        |             |        | 35,752,118.70 |              |
| 小计                       | 36,998,902.11 |        |              | -1,246,783.41 |            |        |             |        | 35,752,118.70 |              |
| 二、联营企业                   |               |        |              |               |            |        |             |        |               |              |
| 成都子昂网络科技有限公司             | 1,287,946.55  |        | 3,000,000.00 | 1,712,053.45  |            |        |             |        |               |              |
| 北京瀚诺半导体科技有限公司            | 2,993,536.35  |        |              | -28,096.18    |            |        |             |        | 2,965,440.17  |              |
| 北京东方道迩信息技术股份有限公司         | 12,000,000.00 |        |              | -2,799,959.05 | -85,230.87 |        |             |        | 9,114,810.08  |              |

|                            |               |              |               |            |  |  |  |  |               |
|----------------------------|---------------|--------------|---------------|------------|--|--|--|--|---------------|
| 北京振芯<br>静元资本<br>管理有限<br>公司 | 1,979,639.60  |              | 30,770.04     |            |  |  |  |  | 2,010,409.64  |
| 小计                         | 18,261,122.50 | 3,000,000.00 | -1,085,231.74 | -85,230.87 |  |  |  |  | 14,090,659.89 |
| 合计                         | 55,260,024.61 | 3,000,000.00 | -2,332,015.15 | -85,230.87 |  |  |  |  | 49,842,778.59 |

#### 4、营业收入和营业成本

| 项目   | 本期数            |               | 上期数            |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入           | 营业成本          |
| 主营业务 | 135,841,551.06 | 82,618,186.90 | 174,182,260.23 | 88,280,811.86 |
| 其他业务 |                |               | 1,982.00       |               |
| 合计   | 135,841,551.06 | 82,618,186.90 | 174,184,242.23 | 88,280,811.86 |

#### (2) 主营业务（按产品分类）

| 产品类别 | 本期数            |               | 上期数            |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入           | 营业成本          |
| 元器件  | 52,102,390.64  | 21,040,200.89 | 87,174,939.92  | 20,298,702.14 |
| 设计服务 | 31,322,283.01  | 22,953,431.15 | 36,018,109.43  | 26,899,377.93 |
| 北斗运营 | 9,967,883.50   | 7,061,478.29  | 18,915,938.94  | 11,885,360.88 |
| 安防监控 | 42,448,993.91  | 31,563,076.57 | 32,073,271.94  | 29,197,370.91 |
| 合计   | 135,841,551.06 | 82,618,186.90 | 174,182,260.23 | 88,280,811.86 |

#### (3) 主营业务（按地区分类）

| 项目 | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
|----|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 东北 | 493,754.04     | 174,718.78    | 140,980.29     | 75,189.44     |
| 华北 | 34,454,268.79  | 26,159,776.19 | 48,102,920.23  | 30,708,245.33 |
| 华南 | 6,083,385.86   | 1,155,081.92  | 12,288,301.15  | 3,611,826.00  |
| 华东 | 22,595,511.09  | 15,922,452.58 | 19,090,529.46  | 12,031,780.19 |
| 华中 | 126,280.64     | 19,085.64     | 1,449,563.18   | 941,615.07    |
| 西南 | 69,057,267.99  | 38,608,798.27 | 86,034,924.53  | 39,638,486.85 |
| 西北 | 3,031,082.65   | 578,273.52    | 7,075,041.39   | 1,273,668.98  |
| 合计 | 135,841,551.06 | 82,618,186.90 | 174,182,260.23 | 88,280,811.86 |

#### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

本报告期公司前五名客户的主营业务收入总额为 79,489,060.33 元，占当期主营业务收入

总额 58.52%。

(5) 本期营业收入较上期减少 3,834.27 万元，下降 22.01%，主要系本期受特种行业客户机构调整影响，销售规模下降所致。

## 5、投资收益

| 项目                               | 本期数           | 上期数           |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   | 4,697,000.00  | 4,697,000.00  |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | -2,332,015.15 | -1,739,975.39 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |               |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |               |               |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               |               |               |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |               |               |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |               |               |
| 购买理财产品取得的投资收益                    | 469,518.06    | 2,364,555.62  |
| 其他                               |               |               |
| 合计                               | 2,834,502.91  | 5,321,580.23  |

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表：

按照中国证监会发布的《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（2008）》的规定，公司报告期内发生的非经常性损益项目列示如下：

| 非经常性损益项目（损失－，收益＋）                                          | 本期金额          | 上期金额          |
|------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                 | -35,222.31    | -12,280.80    |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免                                 |               |               |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 25,545,471.47 | 19,930,505.44 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |               |               |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益       |               |               |
| 非货币性资产交换损益                                                 |               |               |

| 非经常性损益项目（损失－，收益＋）                                                                       | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                          |               |               |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                             |               |               |
| 债务重组损益                                                                                  |               |               |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                   |               |               |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               |               |               |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益                                                             |               |               |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |               |               |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |               |               |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     |               |               |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                             |               |               |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        |               |               |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                    |               |               |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                            |               |               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | -106,487.55   | 15,032.14     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       |               |               |
| 所得税影响                                                                                   | -3,835,539.44 | -2,952,642.64 |
| 少数股东损益（税后）                                                                              | -828,911.87   | -536,556.73   |
| 合 计                                                                                     | 20,739,310.30 | 16,444,057.41 |

## 2、净资产收益率及每股收益

公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）规定计算的净资产收益率和每股收益如下：

## A、本期数

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
|                         |                   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 4.84              | 0.07   | 0.07   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.33              | 0.03   | 0.03   |

## B、上期数

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
|                         |                   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 9.90              | 0.14   | 0.14   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.82              | 0.11   | 0.11   |

成都振芯科技股份有限公司

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

二〇一七年三月二十一日