



珠海欧比特控制工程股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人颜军、主管会计工作负责人颜军及会计机构负责人(会计主管人员)邵世凤声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、技术风险

公司是一家专业从事嵌入式 SoC 芯片、立体封装 SIP 模块/系统、航空电子系统、宇航控制系统、智能图像分析、微型航天器/卫星、卫星大数据服务平台的高科技企业，科技是公司发展的源动力。由于技术发展的日新月异，公司的研发力量对于技术的把握至关重要。近年来公司瞄准国际国内技术的先进水平，持续加强研发投入，除了针对市场需求完成产品的技术研制、提升产品品质、开发新产品新工艺外，还需对本公司的产品进行不断提升和改进，加快产品升级换代的能力，争取主营产品在航空航天领域内取得重大技术突破。尽管公司近年来新产品具备较强的竞争优势，但受全行业技术和产品更新快的特点影响，公司未来如不能持续、快速开发出符合客户需求的新产品并推向市场，仍存在产品被替代的风险。

2、管理风险

随着公司战略布局的实施，经营规模日益扩大，销售网络的扩张以及投资项目的开展，组织结构和管理体系趋于复杂化，公司的经营决策、风险控制的难度增加，这对公司在资源整合、技术开发、市场开拓等方面的能力提出了更高的要求。对此，公司将继续优化组织架构，完善公司治理，强化内部控制，通过多项措施提升销售和运营能力，提高公司整体管理水平。

3、市场拓展风险

报告期内，公司积极开展产品的市场推广工作。尽管公司产品具备广阔的市场空间，若其市场推广进度低于预期，将对公司业绩增长产生一定影响。为此，公司正在加大市场营销力度，从多方面提升公司产品知名度。

4、人才流失风险

公司为技术密集型企业，且涉及的航天航空、智能安防等具有许多技术应用上的特殊性，因此对相关领域的技术人才依赖性较高。技术人员的流失将直接影响公司的核心竞争力。对此，公司将不断完善人才引进、培养、激励和稳定机制。

5、汇率波动风险

公司外汇汇兑业务均使用美元、欧元、港币等货币进行结算，由于汇率波动每年造成外汇汇兑损益波动。随着公司境外业务的不断增加，汇率的变化可能对公司的经营带来一定的影响。

6、承诺业绩的可实现性风险

公司并购广东铂亚信息技术有限公司项目中，业绩承诺方（李小明、陈敬隆和顾亚红）承诺，标的公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年度净利润承诺数（经审计扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润）分别为人民币 3,400 万元、4,200 万元、5,140 万元。如本次重组于 2014 年 12 月 31 日之后实施完成，业绩承诺期和利润补偿期往后顺延，2017 年度净利润承诺数为人民币 6,048 万元。尽管在盈利预测过程中遵循了谨慎性原则，并对未来盈利预测的相关风险作出了合理估计，但仍存在不确定性，并且不可抗力事件也可能对盈利预测结果造成重大影响。因此，虽然交易对方已经对盈利预测作出了承诺，但仍可能出现实际经营结果与盈利预测结果存在一定差异的风险。2015 年底，铂亚公司实现经审计扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 4,363.80 万元，实现了 2015 年度的业绩承诺。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 231160240 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 管理层讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	49
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第九节 公司治理.....	58
第十节 财务报告.....	66
第十一节 备查文件目录.....	154

释义

释义项	指	释义内容
SoC, 片上系统	指	System-on-Chip (SoC), 片上系统芯片。具备相对完整模块或系统、特定功能、特定性能、专用应用目标的集成电路, 是具备客户定制或面向特定用途的标准集成电路产品。
EMBC, 嵌入式总线控制模块	指	Embedded Module of Bus Control (EMBC), 嵌入式总线控制模块, 是各种符合不同协议或标准的总线控制接口设备。EMBC 是由 SoC 芯片、总线控制芯片、嵌入式操作系统等软硬件构成的高可靠控制模块, 主要应用于航空航天领域。
EIPC, 嵌入式智能控制平台	指	Embedded Intelligent Platform of Control (EIPC), 嵌入式智能控制平台, 是由嵌入式处理器、存储器、主控模块、模拟量处理模块、电源模块、驱动程序等软硬件构成的平台化设备, 主要应用于工业控制领域。
SIP	指	System-in-Package(SIP), 系统级封装, 是在一个封装中组合多种 IC 芯片和多种电子元器件(如分立元器件和埋置元器件), 以实现与 SoC 同等的多种功能。
SPARC	指	Scalable Processor ARChitecture (SPARC), 可扩展处理器架构, 是处理器体系架构之一。SPARC 处理器架构具备精简指令集 (RISC)、支持 32 位/64 位指令精度, 架构运行稳定、可扩展性优良、体系标准开放等特点。SPARC V7/V8 是目前嵌入式控制系统常用的标准版本。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	欧比特	股票代码	300053
公司的中文名称	珠海欧比特控制工程股份有限公司		
公司的中文简称	珠海欧比特控制工程股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	欧比特		
公司的外文名称缩写（如有）	Zhuhai Orbita Control Engineering Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	颜军		
注册地址	珠海市唐家东岸白沙路 1 号欧比特科技园		
注册地址的邮政编码	519080		
办公地址	珠海市唐家东岸白沙路 1 号欧比特科技园		
办公地址的邮政编码	519080		
公司国际互联网网址	http://www.myorbita.net		
电子信箱	zqb@myorbita.net		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	颜志宇	段一龙
联系地址	珠海市唐家东岸白沙路 1 号欧比特科技园	珠海市唐家东岸白沙路 1 号欧比特科技园
电话	0756-3391979	0756-3391979
传真	0756-3391980	0756-3391980
电子信箱	zqb@myorbita.net	zqb@myorbita.net

三、信息披露及备置地点

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

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路十六号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	王书阁 邓军

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
东海证券股份有限公司	广州市珠江东路 16 号高德置地冬广场 G 座	胡延平 黎滢	2014 年 9 月-2016 年 12 月

五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	388,817,482.85	176,501,956.50	120.29%	151,237,401.92
归属于上市公司股东的净利润（元）	57,833,661.61	25,064,610.28	130.74%	28,014,491.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	53,775,611.33	24,622,442.91	118.40%	25,692,240.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	128,836,162.76	35,746,424.29	260.42%	12,119,274.35
基本每股收益（元/股）	0.265	0.125	112.00%	0.140
稀释每股收益（元/股）	0.265	0.125	112.00%	0.140
加权平均净资产收益率	5.71%	3.88%	1.83%	4.50%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	1,498,158,131.65	750,599,778.41	99.59%	681,077,053.07
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,246,223,549.83	656,978,893.06	89.69%	636,061,947.76

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	47,743,504.92	121,213,733.84	60,129,036.13	159,731,207.96
归属于上市公司股东的净利润	4,208,388.92	24,313,945.38	7,705,274.29	21,606,053.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,208,388.92	20,536,321.49	5,764,090.05	23,266,810.87
经营活动产生的现金流量净额	1,203,770.78	-7,190,257.54	6,198,356.10	129,424,293.42

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		-100,391.96	-817,816.08	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,898,408.75	692,983.70	3,546,629.51	
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		31,068.49		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,151.76	-104,158.08	3,246.22	
银行理财收益	194,758.35			
减：所得税影响额	801,350.22	77,005.98	409,808.95	
少数股东权益影响额（税后）	171,614.84	328.80		
合计	4,058,050.28	442,167.37	2,322,250.70	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务

2015年，公司继续立足于领先的技术优势和主营业务产品的应用，保障技术产品的升级和系列化投入，继续丰富和完善了包括SOC、SIP、EMBC等系列化产品，有效强化了公司主营业务。公司通过收购广东铂亚信息技术有限公司，开始涉及人脸识别与智能图像分析产品技术，涉足安防、平安城市领域。此外，2015年，为了进一步发挥自身在航空航天芯片及相关产品领域的技术优势，抓住卫星产业发展契机全面启动卫星空间信息平台的建设，成立了卫星大数据事业部，布局打造国内领先的卫星大数据应用服务平台，目前项目空间段、地面段、用户段均进展顺利。

（二）主要产品

报告期内，驱动公司经营业绩的主要产品有：

1、嵌入式SoC芯片类产品，包括多核SoC芯片、总线控制芯片及相应的应用开发系统等；2、立体封装SIP模块/系统，主要有大容量存储器模块、计算机系统模块和复合电子系统模块，是宇航设备的核心元器件部件。3、系统集成类产品，包括嵌入式总线控制模（EMBC）、嵌入式智能控制平台（EIPC）及由EMBC、EIPC作为技术平台支撑的高可靠、高性能的系统产品；4、铂亚公司安防智能集成类产品，主要包括：为用户提供安防解决方案（人脸识别、智能安防）、系统集成解决方案；基于在安防和系统集成业务方面的IT设备等商品；为客户提供系统的维护、升级改造、技术支持等服务。

（三）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位。

国家“十三五”规划建议中提出：坚持战略和前沿导向，集中支持事关发展全局的基础研究和共性关键技术研究，加快突破新一代信息通信、新能源、新材料、航空航天、生物医药、智能制造等领域核心技术。未来五年，航空航天产业是国家重点支持的领域。公司作为航空航天产业核心元机器部件供应商，未来也将受益于行业整体的快速发展。

国务院常务会议明确表示，要逐步引导民间资本投资宽带接入网络建设运营，参与国家民用空间设施建设，研制、发射和运营商业遥感卫星。新一代的微纳卫星通常以低轨、观测及通信能力强、载荷体积小、星座布局为特征，在不同的轨道完成各种预设任务，甚至完成大卫星不能完成的任务。国家对商业遥感卫星逐步采取开放的态度，为公司正在实施的卫星空间信息平台项目提供了政策依据和支持，公司也将利用政策契机，发挥公司技术优势，深化卫星产业布局，占领卫星产业领先地位，打造成国际领先的卫星大数

据服务平台运营商。

“十三五”期间，“平安城市”建设依旧是安防工作的主题。铂亚信息安防智能集成类产品是公司新的重要业务构成，是国内知名图像处理识别技术和产品供应商，拥有安防行业领先的产品和解决方案，掌握着包括人脸识别、智能视频分析、数字图像处理分析、计算机视觉分析、行为模式识别等在内的大量系列化的关键技术和核心算法，其产品和服务可以广泛应用于平安城市，国家中长期政策的保障必将助推相关行业发展，铂亚公司也将受益于行业发展。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
无形资产	较上年增加 31.84%，主要是主要系本公司 SIP 项目完成研发转入以及合并铂亚信息无形资产评估增值所致。
在建工程	较上年增加 100%，主要是 2015 年期末在建工程余额系本公司购入的 IC 叠装自动生产线升级安装调试工程。
应收票据	较上年减少 57.35%，主要是本期应收票据减少较多主要系本期客户以承兑汇票结算减少所致。
应收账款	较上年增加 186.04%，主要是本期应收账款的增长主要系本公司 2015 年 4 月完成收购铂亚信息，合并其报表导致应收账款增加所致。
预付款项	较上年增加 227.50%，主要是本期末预付款项增长较多主要系本公司 2015 年 4 月完成收购铂亚信息，合并其报表导致预付款项增加所致。
其他应收款	较上年增加 1098.69%，主要是本期末其他应收款的增长主要系本公司 2015 年 4 月完成收购铂亚信息，合并其报表导致其他应收款余额增加所致。
存货	较上年增加 111.65%，主要是本期末存货余额的增长主要系本公司 2015 年 4 月完成收购铂亚信息，合并其报表导致存货增加所致。
其他流动资产	较上年减少 69.90%，主要是年初待抵扣增值税进项税额在本年度抵扣减少所致。
长期应收款	较上年增加 100%，主要是本期长期应收款的增长主要系本公司 2015 年 4 月完成收购铂亚信息，合并其报表导致长期应收款增加所致。
开发支出	较上年减少 100%，主要是本期开发支出的减少系本公司 SIP 项目完成研发转入无形资产所致。
商誉	较上年增加 100%，主要是并购广东铂亚信息技术有限公司所致。
长期待摊费用	较上年增加 100%，主要是固定资产改良支出及合作业务开发费用增加所致。
递延所得税资产	较上年增加 199.96%，主要是本公司 2015 年 4 月完成收购铂亚信息，合并其报表导致递延所得税资产增加所致。
其他非流动资产	较上年增加 226.66%，主要是本公司采购小卫星研发所需要专用软件及技术预付款形成。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
欧比特（香港）有限公司	投资设立	9,346.15 万元	香港	自主经营		73.05 万元	7.50%	否

三、核心竞争力分析

（一）公司行业竞争地位

公司是专业从事于嵌入式SoC芯片、立体封装SIP模块/系统、航空电子系统、宇航控制系统、智能图像分析、微型航天器/卫星、卫星大数据服务平台的自主研发生产的高科技企业，主要服务于航空航天、工业控制、安防、政府部门、大众消费等领域。十多年的发展历程，奠定了公司在航空航天领域电子行业积累起领先的竞争地位。是首家登陆中国创业板的IC设计公司（股票代码：300053），宇航电子第一股，国内领先从事芯片式卫星研制及卫星大数据应用服务的企业，知名的航空航天电子企业，具有坚实的行业竞争力。

（二）技术领先优势

公司坚持“从系统中来，到系统中去”的业务发展模式，从航空航天元器件芯片模块，逐步向宇航大系统过渡。十几年的发展沉淀，公司积累了丰富的核心技术储备及知识产权，形成了具有特色的自主知识产权创新体系，形成了国防发明专利4项，发明专利2项，实用新型专利68项，外观专利2项，计算机软件著作权181项，集成电路布图18项。同时公司多项产品技术获得国家级、省市级科学技术奖励，产品技术的领先性获得行业内专业评定单位的肯定，随着国产化替代的逐步推广，公司产品技术凭借技术上的领先性和可靠性，在航空航天领域内的推广应用过程中获得了良好口碑。

（三）产品性能优势

公司SoC芯片、SIP芯片/模块的研制成功很大程度上提高了我国航空航天及工业控制领域中核心器件的国产化程度，打破了上述领域中核心器件长期受制于人的局面。该类型芯片具有高可靠、高性能、高集成度、超稳定、长寿命、低功耗等特点，达到国际同类先进产品的水平。同时，公司根据我国航空航天、工业控制等领域的实际需求，相继研制了EMBC和EIPC两大技术平台以及由这两个平台支撑的高可靠、高性能的系统集成产品，为我国星载、箭载、机载、工控等计算机系统的标准化、小型化以及可靠性提供了有力支持。公司产品技术的特点高度契合航空航天领域的特殊性要求，具有突出的产品性能优势。

（四）产品价格优势

除了卓越的产品性能，低成本是实现国产化替代的关键因素。公司各类型元器件产品的需求分析、总体设计、芯片前端设计等环节由公司自主完成，因此，与国外同类型芯片相比具有较大的价格优势，公司以此为基础所设计生产的系统集成类产品、航电系统、宇航电子、卫星及卫星大数据平台的成本也得以大幅度降低，产品价格优势较为明显。

（五）产业链布局优势

近年来，公司积极扩大产业链布局，依靠积累的科研优势，在国家有关产业政策支持的大背景下，谋求企业的长远发展。公司继续夯实高可靠、高性能、小型化SOC/SIP/EMBC等基础产品的技术优势，并依托在航空航天领域的产品技术优势和资源优势，扩充布局了微纳卫星、卫星大数据应用的研制、人脸识别与智能图像处理、垂直起降飞行器等产品技术，从航空航天核心元器件部件逐步过渡到智能大系统和大数据服务，形成了符合未来产业长远发展方向的产业链布局优势。

在现有产业链架构的布局下，公司将不断加大落实，努力把公司打造成管理机制完善、综合实力突出、竞争优势明显、国际认知度高的、国内一流的、富有诚信的卫星大数据服务平台运营商和商用宇航公司。

（六）人才优势

人才培养和引进是公司发展的核心动力，公司始终秉持“以人为本”的企业文化理念。公司自成立以来，高度重视人才的培养，拥有一批由教授、海归博士、高级工程师组成的高水平的产品研发队伍，研发人员精通芯片设计、系统集成等业务知识，并且拥有深厚的电子系统产品的研发经验，为公司产品技术的继续前进提供了人力资源保证。

公司通过建立博士后创新基地，引进专家、博士后入驻，增强公司技术实力。此外，公司与多家知名高校等建立了合作联盟和产学研基地，保证了技术人才的竞争力和人才储备。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年是公司落实董事会战略规划的关键之年。公司充分发挥高可靠宇航电子的技术储备和资源优势，夯实主营业务基础。积极布局空间信息平台系统、卫星大数据、微纳卫星及卫星地面系统，积极开辟北斗芯片及可穿戴电子并完善其技术产品及服务创新，运用资本平台继续并购优质资产，扩大产业规模，涉足人脸识别与智能图像处理技术应用领域，提升公司行业竞争力。

在全球经济危机四伏，国内各行业深化改革，相关核心领域及行业经济转型进入了关键时期，资本市场大幅波动，国内外整体经济形势和行业动态都存在着较大的不确定性的背景下，本年度公司实现营业收入388,817,482.85元，较去年同期增长120.29%；实现营业利润57,540,848.13元，较去年同期增长95.07%；实现归属于上市公司股东的净利润为57,833,661.61元，较上年同期增长130.74%。报告期末，公司总资产为1,498,158,131.65元，较年初增长99.59%；报告期末，归属于上市公司股东的所有者权益为1,246,223,549.84元，较期初增长89.69%。

1、主营业务运营方面。公司继续保持在高可靠宇航电子（SOC/SIP/EMBC）等技术产品的领先优势，保障研发及产业化的投入，推进产品创新与产业化验证工作，全面深化和拓展系列化SOC/SIP/EMBC等产品技术的应用领域，积极引领市场、创造市场、拓展客户、加强合作与应用，保持经济效益的稳健。

2015年公司继续立足于领先的技术优势和主营业务产品的应用，保障技术产品的升级和系列化投入，继续丰富和完善了包括SOC、SIP、EMBC等系列化产品，有效强化了公司主营业务。尤其是SIP产品的设计与生产能力得到了大幅度地提高，成为公司销售业务的突破口和新的增长点。2015年SIP生产线已经得到了欧洲宇航局ALTER GROUP的宇航符合性认证，同时也通过了航天八院、上海微小卫星工程中心、中科院空间中心、中科院空间应用工程与技术中心等航空航天权威机构的符合性认证，其产品在相关领域也实现了批量供货。SIP产品宇航测试及应用验证也分别通过了航空航天相关科研院所的各种测试和验证，其产品多个型号通过了大量的飞行考核，广泛应用于型号中。目前，搭载在“浦江一号”LEO卫星、“实践十号”卫星的数款SIP产品表现优越，获得了行业客户的认可，SIP产品的技术服务与生产能力得到了大幅度提高。

2、新业务布局方面，公司积极推进了芯片式卫星研制、生产、应用相关业务，并以此为基础，实施了“卫星空间信息平台建设（一期）——卫星大数据处理关键技术研究与基础建设项目”，启动搭建空间信息平台系统和卫星大数据地面接收基站建设，快速形成卫星大数据系统及服务平台；致力于推进航电系统、

飞行器、图像处理等领域的研制、生产、应用及服务，开启从配套传统航空航天元器件到提供商业宇航及运营服务的过渡，同时服务于国防和民用市场。

(1) 公司依托十多年来在航空航天领域积累的科研实力和技术优势，抓住卫星产业（尤其是的“微小卫星”相关应用领域）快速发展，国家政策支持民营资本参与商业遥感的有利时机，积极培育“卫星空间信息平台”。为此，公司整合技术和市场资源，在微纳卫星、通信系统、大数据地面处理系统、卫星应用系统设计等方面全面规划和布局。本年度重点实施了“卫星空间信息平台建设（一期）——卫星大数据处理关键技术研究及基础建设项目”，启动了视频、高光谱卫星技术设计及验证工作，建设了地面接收基站及卫星大数据地面处理系统，具备了获取国内外卫星影像数据及后期处理的能力。

(2) 子公司欧科微已顺利完成了微纳卫星平台设计研制，加入到我国快响卫星及导航卫星遥控遥测及数传设备的配套单位行列，并于本年度取得国家高新技术企业资质。欧科微成功在研制微纳卫星平台也有利于促进公司SOC/SIP在宇航系统中的应用，拓展公司技术产品应用领域的深度和广度，对于提高公司技术产品的高可靠性和可持续发展意义重大。

(3) 为提升公司的核心竞争力，丰富产品的核心价值，公司完成了上市以来的重大收购项目——收购广东铂亚信息技术有限公司100%股权，并于本年度完成股权交割等手续。公司通过整合铂亚信息智能视频处理、人脸识别等技术介入国家安防、反恐等核心领域，为市场提供创新型产品及服务。本年度铂亚运行稳健，团队稳定。公司继续重视产品技术创新，提升人脸识别和智能视频分析技术水平；人脸识别新市场深化拓展，技术应用切入到更多领域，特别是在运营商 / 数字城管行业取得突破；智能交通事业部组建后硕果累累。

(4) 其他产业投资方面，狼旗网络本年度实现收益，并在四季度启动了新三板挂牌工作，目前正处于报审阶段；以欧比特（香港）公司为主体投资的以色列UA无人机制造公司在年底也实现了飞行器技术上的重大突破，成功完成了首次无系留飞行，为该型垂直起降飞行汽车的产品化运作奠定了基础。

2015年，公司通过内涵式发展与外延式并购相结合，继续推动公司的持续发展战略，提升公司的核心竞争力，成功扩充“一托N”的产业布局，整体经营业绩和收益大幅增长，产业规划实施方面取得了突出的成绩。

此外，经营管理团队坚决落实董事会决议，制定切实可行的年度运营方针和策略；加强团队建设，完善人才梯队建设和培育，完善考核机制；加大力度推广自主技术及系列产品的推广，努力提高员工福利待遇并创造良好的工作环境；扎实提高公司经济效益，回馈广大投资者。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	388,817,482.85	100%	176,501,956.50	100%	120.29%
分行业					
集成电路	175,465,674.51	45.13%	175,311,806.29	99.33%	0.09%
安防	211,857,934.14	54.49%			100.00%
其他	1,493,874.20	0.38%	1,190,150.21	0.67%	25.52%
分产品					
SoC 芯片类产品	84,363,646.31	21.70%	68,395,648.52	38.75%	23.35%
SIP 芯片类产品	29,396,367.20	7.56%	34,676,813.55	19.65%	-15.23%
系统集成类产品	56,737,394.23	14.59%	59,060,547.69	33.46%	-3.93%
产品代理及其他	4,968,266.77	1.28%	13,178,796.53	7.47%	-62.30%
铂亚安防业务	211,857,934.14	54.49%			
其他业务收入	1,493,874.20	0.38%	1,190,150.21	0.67%	25.52%
分地区					
境内	384,553,312.85	98.90%	165,666,186.50	93.86%	132.13%
境外	4,264,170.00	1.10%	10,835,770.00	6.14%	-60.65%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
集成电路	175,465,674.50	100,642,943.40	42.64%	0.09%	5.70%	-3.04%
安防	211,857,934.14	134,076,678.83	36.71%	100.00%	100.00%	36.71%

分产品						
SoC 芯片类产品	84,363,646.31	53,750,349.26	36.29%	23.35%	33.02%	-4.63%
SIP 芯片类产品	29,396,367.20	12,143,157.58	58.69%	-15.23%	-12.08%	-1.48%
系统集成类产品	56,737,394.23	29,867,029.56	47.36%	-3.93%	1.63%	-2.88%
其中:EMBC	56,737,394.23	29,867,029.56	47.36%	2.29%	10.83%	-4.06%
产品代理及其他	4,968,266.77	4,882,407.03	1.73%	-62.30%	-57.95%	-10.17%
铂亚安防业务	211,857,934.14	134,076,678.83	36.71%	100.00%	100.00%	36.71%
分地区						
境内	384,553,312.85	233,844,289.91	39.19%	132.13%	148.16%	-3.93%
境外	4,264,170.00	1,491,609.99	65.02%	-60.65%	-0.99%	-21.08%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
集成电路	销售量	元	362,355,341.88	162,133,009.76	123.49%
	生产量	元	308,023,235.93	97,769,652.38	215.05%
	库存量	元	150,334,990.53	69,226,799.56	117.16%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

销售量、生产量、库存量的变动主要是报告期合并广东铂亚信息技术有限公司增加所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
SoC 芯片类产品		53,750,349.26	22.84%	40,408,434.06	42.21%	33.02%
SIP 芯片类产品		12,143,157.58	5.16%	13,812,006.67	14.43%	-12.08%
系统集成类产品		29,867,029.56	12.69%	29,387,201.20	30.70%	1.63%
其中:EIPC				2,438,039.41	2.55%	

其中:EMBC		29,867,029.56	12.69%	26,949,161.79	28.15%	10.83%
产品代理及其他		4,882,407.03	2.07%	11,611,190.34	12.13%	-57.95%
铂亚安防业务		134,076,678.83	56.97%			
其他业务成本		616,277.64	0.26%	518,976.37	0.54%	18.75%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内，公司合并报表范围新增1户：广东铂亚信息技术有限公司。

报告期内，本公司通过发行股份和支付现金相结合的方式，购买铂亚信息100%股权，该项目资产于2015年4月23日过户到公司名下，其成为公司全资子公司，自2015年5月份起纳入公司合并报表范围。

详细内容可参见本报告第十节财务报告“八、合并范围的变更”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司完成了铂亚公司的收购工作，新增的铂亚公司安防智能集成类产品成为公司年度业绩的重要组成部分。本年度铂亚安防业务实现收入211,857,934.14元，占公司营业总收入的54.49%。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	183,546,293.81
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	47.21%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第1名	68,069,808.93	17.51%
2	第2名	38,370,922.67	9.87%
3	第3名	38,273,157.76	9.84%
4	第4名	30,635,412.52	7.88%
5	第5名	8,196,991.93	2.11%
合计	--	183,546,293.81	47.21%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	74,281,287.14
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.04%

公司前5名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第 1 名	22,065,809.90	7.44%
2	第 2 名	19,336,078.76	6.52%
3	第 3 名	18,171,616.00	6.13%
4	第 4 名	8,280,891.50	2.79%
5	第 5 名	6,426,890.98	2.17%
合计	--	74,281,287.14	25.04%

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	21,117,450.64	9,708,295.10	117.52%	主要系本公司 2015 年 4 月完成收购铂亚信息，合并其报表导致销售费用增加所致。
管理费用	53,709,010.72	31,627,066.03	69.82%	主要系本公司 2015 年 4 月完成收购铂亚信息，合并其报表导致管理费用增加所致。
财务费用	6,270,865.02	5,689,331.73	10.22%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

本年度，公司继续保障研发项目投入，丰富产品系列，延伸产业应用领域。全年投入研发费用22,640,340.16元，较上年投入减少主要系公司SIP项目报告期内结题。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2015 年	2014 年	2013 年
研发人员数量（人）	161	74	73
研发人员数量占比	39.46%	33.33%	28.74%
研发投入金额（元）	22,640,340.16	28,029,805.86	23,086,243.54
研发投入占营业收入比例	5.82%	15.88%	15.26%
研发支出资本化的金额（元）	3,660,628.30	7,659,856.58	6,696,682.05
资本化研发支出占研发投入的比例	16.17%	27.33%	29.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	6.33%	30.36%	23.77%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）本报告期合并铂亚信息总收入增加，总体研发投入占比稀释；（2）母公司本年度SIP项目结题，研发支出减少。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期合并铂亚信息，其研发费用计入当期损益所致。

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	494,666,380.97	186,957,961.58	164.59%
经营活动现金流出小计	365,830,218.21	151,211,537.29	141.93%
经营活动产生的现金流量净额	128,836,162.76	35,746,424.29	260.42%
投资活动现金流入小计	30,094,758.35	31,068.49	96,765.85%
投资活动现金流出小计	209,929,541.38	87,090,538.10	141.05%
投资活动产生的现金流量净额	-179,834,783.03	-87,059,469.61	106.57%
筹资活动现金流入小计	223,684,087.50	59,480,563.93	276.06%
筹资活动现金流出小计	116,974,873.72	23,290,260.60	402.25%
筹资活动产生的现金流量净额	106,709,213.78	36,190,303.33	194.86%
现金及现金等价物净增加额	56,549,355.48	-15,683,701.13	-460.56%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动现金流入/流出以及经营活动现金产生的现金流量净额增加主要系本期合并广东铂亚信息技术有限公司增加所致。

(2) 投资活动现金流入增加主要系公司子公司-上海欧科微航天科技有限公司投资活动现金流入增加所致；投资活动现金流出增加主要系公司购买广东铂亚信息技术有限公司100%股权现金支出增加所致；投资活动产生的现金流量净额减少主要系公司购买广东铂亚信息技术有限公司100%股权现金支出增加所致。

(3) 筹资活动现金流入增加主要系购买广东铂亚信息技术有限公司100%股权现金吸收少数股东投资收到的现金增加所致；筹资活动现金流出增加主要是本年度发放现金股利及偿还债务增加所致。筹资活动产生的现金流量净额增加主要系购买广东铂亚信息技术有限公司100%股权现金吸收少数股东投资收到的现金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	796,592.77	1.17%	参股公司取得的投资收益	是
资产减值	13,765,420.29	20.24%	坏账损失及存货跌价损失	否

营业外收入	10,550,040.38	15.51%	政府补助利得（补贴收入）	部分具有可持续性
营业外支出	67,345.96	0.10%	滞纳金,资产报废、毁损损失	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	205,591,139.20	13.72%	159,915,788.42	21.31%	-7.59%	
应收账款	333,447,987.52	22.26%	116,572,787.69	15.53%	6.73%	
存货	180,035,263.09	12.02%	85,061,038.49	11.33%	0.69%	
投资性房地产	11,974,007.79	0.80%	12,346,505.43	1.64%	-0.84%	
长期股权投资	19,816,812.82	1.32%	16,078,346.32	2.14%	-0.82%	
固定资产	134,391,604.39	8.97%	108,378,793.05	14.44%	-5.47%	
在建工程	1,923,076.93	0.13%			0.13%	
短期借款	51,220,000.00	3.42%	46,029,944.30	6.13%	-2.71%	
长期借款			10,885,200.00	1.45%	-1.45%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
525,000,000.00	35,602,600.00	1,374.61%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	------	--------	------	----------	----------

广东铂亚信息技术有限公司	人脸识别、智能视频分析、数字图像处理、计算机视觉分析、行为模式识别等	收购	525,000,000.00	100.00%	发行股份	不适用	长期	人脸识别与智能图像分析	42,000,000.00	45,377,058.45	否	2015年05月08日	巨潮资讯网 2015年5月8日公告
合计	--	--	525,000,000.00	--	--	--	--	--	42,000,000.00	45,377,058.45	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016年	定向增发	16,501.48	15,849.25	15,849.25	0	0	0.00%	652.23	募集资金专户	0
合计	--	16,501.48	15,849.25	15,849.25	0	0	0.00%	652.23	--	0

募集资金总体使用情况说明

2015年2月，经中国证券监督管理委员会以《关于核准珠海欧比特控制工程股份有限公司向李小明等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]235号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司通过发行股份和支付现金相结合的方式，购买广东铂亚信息技术有限公司，（以下简称铂亚信息）100%股权。铂亚信息100%股权交易价格为5.25亿元，公司向铂亚信息原股东现金方式支付交易对价的30%，即157,500,040.95元；以发行股份方式支付交易对价的70%，即367,499,959.05元，发行价为17.43元/股，发行股份数21,084,335股；同时拟以非公开发行股票方式，向特定对象颜军、李小明、顾亚红、陈敬隆和李康发行10,040,159股用于募集配套资金，发行价为17.43元/股，募集配套资金总额175,000,000.00元。

由于本公司2014年度股东大会确定的利润分配方案为：以欧比特现有总股本200,000,000.00股为基数，向全体股东每10股派现金股利0.25元（含税）。上述利润分配事项已于2015年5月25日实施完毕，本次发行股份购买资产的发行价格由原17.43元/股调整为17.41元/股，发行数量由原21,084,335股调整为21,108,547股；本次发行股份募集配套资金的发行

价由原 17.43 元/股调整为 17.41 元/股，发行数量由原 10,040,159 股调整为 10,051,693 股。

2015 年 4 月 23 日，铂亚信息取得了出资者变更后的营业执照，本公司为其唯一股东。2015 年 5 月 28 日，本公司向颜军、李小明、顾亚红、陈敬隆和李康定价发行人民币普通股(A 股) 10,051,693 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 17.41 元，共计募集人民币 175,000,000.00 元。本次注册资本变更事项业经广东省商务厅于 2015 年 3 月 27 日以粤商务资字【2015】113 号《广东省商务厅关于外商投资股份制企业珠海欧比特控制工程股份有限公司增资扩股的批复》予以批准。

截至 2015 年 5 月 28 日止，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2015]000182 号”验资报告验证确认。

本公司对募集资金采取了专户存储制度。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
收购铂亚项目配套募集资金	否	17,500	17,500	15,849.25	15,849.25	90.57%	2015 年 04 月 23 日			是	否
承诺投资项目小计	--	17,500	17,500	15,849.25	15,849.25	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	17,500	17,500	15,849.25	15,849.25	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目	不适用										

实施方式调整情况	
募集资金投资项目 先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	剩余募集资金将视铂亚信息营运资金情况补充其营运资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东铂亚信	子公司	人脸识别、智能视频分	5000 万元	501,914,173	314,038,740.	255,702,334.	39,597,479.2	45,377,058.4

息技术有限 公司		析、数字图像处理、计算机视觉分析、行为模式识别等	人民币	.93	04	93	6	5
欧比特（香 港）有限公司	子公司	技术开发与咨询	4050 万港 元	93,461,477. 02	32,371,112.4 9	18,924,524.7 6	799,975.98	730,491.02
北京欧比特 控制工程研 究院有限公 司	子公司	工程和技术研究与实验发展；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品	3200 万元 人民币	43,241,175. 92	28,917,466.4 0	14,348,826.7 6	-36,386.73	-35,139.72
珠海鼎盛航 天微电子研 究所有限公 司	子公司	宇航电子器件、专用集成电路、SIP 系统集成芯片的研发、生产、销售；电子产品的研发、销售	200 万元 人民币	2,343,397.1 6	2,296,679.46	1,310,679.61	12,058.85	11,634.57
珠海欧比特 电子有限公 司	子公司	集成电路和计算机软件及硬件产品、系统集成产品、总线测控系统及产品、智能控制系统及产品、以及其他电子器件及产品的研发、生产、销售和技术咨询服务	200 万元 人民币	26,752,153. 28	10,425,821.3 5	41,254,939.7 9	2,500,980.78	1,963,407.25
上海欧科微 航天科技有 限公司	子公司	航天技术及卫星应用技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务方面。该公司成立后，将启动芯片式卫星的研制及卫星应用等相关工作。	1000 万元 人民币	16,282,972. 96	11,710,617.6 6	13,639,051.2 4	1,409,438.89	1,541,484.18

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广东铂亚信息技术有限公司	发行股份及支付现金收购 100%股权	实现经审计扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 4,363.80 万元

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）整体经营思路

2016年是公司步入快速发展轨道的关键之年。近年来，公司在战略规划上精心布局，依靠在航空航天领域积累的科研及资源优势，在国家有关产业政策支持的大背景下，谋求企业的长远发展。公司将强化主营业务，在宇航SOC/SIP和人脸识别领域实现规模发展的目标；公司将按照业已实施的产业布局规划，全面发展卫星业务，深化卫星大数据业务发展的基础，重点布局“遥感微纳卫星星座项目”，项目包括“珠海一号”、“嘉定一号”；公司将通过产业并购与投资等手段完善其产业链上下游的建设，积极探索在低成本运载及智能武器系统的产业布局；公司将加强人才培育战略，引进产业高端人才，助推公司在相关领域的高速发展；公司将加强与铂亚公司、欧科微等子公司的协同性，逐步建立和完善集团化的管理体制。

在现有产业链架构的布局下，公司将重点加大落实，以高可靠、高性能、小型化SOC/SIP/EMBC等基础产品的技术依托，推动微纳卫星、卫星大数据应用、人脸识别与智能视频分析等产品技术的结合应用，从核心航空航天元器件部件逐步过渡到智能大系统开发和大数据服务，把公司建设成为国际领先的卫星大数据服务平台运营商和一流的商用宇航公司

（二）2016年工作目标

1、在主营业务方面。我们要充分发挥在SOC/SIP/EMBC技术产品先进性、自主可控及国产化的优势，抓住市场机遇，提高研发及生产效率，强化产品的标准化和模块化，推进产品验证及认证工作，不断扩大产品市场份额。我们要充分利用公司技术产品的品牌效应，积极引领市场、创造市场，敢于迎接挑战，进一步提高公司技术产品在航空航天等领域的占有率，实现规模发展，创造更大的效益和价值。

2、在卫星业务及卫星大数据发展方面。要充分依托公司现有的技术领先优势，继续推进“卫星空间信息平台项目”的建设。积极研制视频、高光谱等遥感微纳卫星星座，形成低成本而高效的对地遥感能力，并争取在本年度完成试验视频微纳卫星的发射及验证工作。完成建设地面卫星测控、数传、数据处理及数据应用示范系统，实现地面接收和处理海量数据，形成商用大数据，为各相关领域及移动用户APP提供大数据支持与服务。全力推进“遥感微纳卫星星座项目”，全方位保障项目实施，要以项目为依托打造欧比特卫星产业品牌。

3、在完善产业链建设方面。围绕公司目前在微纳卫星及卫星大数据产业上的布局，开展产业定位，完善产业链上下游建设，重点完成智能测绘与大数据运维服务业务的收购与整合工作；通过投资深圳市智尚优品科技有限公司，发挥目标公司现有的渠道优势，拓宽公司可穿戴智能电子产品的销售渠道,也为公司

卫星大数据应用服务打下营销基础；联合国内相关机构及企业，积极探索低成本运载、商业航天发射服务及运营、卫星运营及租赁等业务的可行性；积极探索智能武器系统的研制生产及服务；积极研究将欧比特打造成国际一流的商用宇航公司。

4、人才培育方面。公司战略规划的实施离不开人才队伍的建设，要把人才战略纳入公司整体战略当中。利用公司搭建的博士后创新基地，引进博士后入基地培育，并积极建设博士后工作站，吸纳更多的产业高端人才。建立健全公司人才培训机制，利用博士后创新基地、高校联合、产学研合作等契机，加大内部员工技术技能培训，提升专业素养，加强人才储备。

5、在体制建设方面。随着公司在产业投资与并购上的步伐日益加快，企业规模不断扩张，集团化雏形初步形成，公司将积极运用资本平台的优势，灵活应用产业并购基金，积极布局，积极推进产业并购，扩大公司规模。认真审慎研究有关重大项目投资和融资规划事宜，进一步完善体系建设，加强子公司管控，既要发挥子公司灵活、高效的经营管理优势，又要充分利用上市公司的美好平台，保障企业的整体运营，确保公司健康稳定发展。

2016年，我们将继续坚持董事会战略引领，聚焦市场、聚焦公司管理，提升经营管理水平，尽职尽责努力把公司打造成管理机制完善、综合实力突出、竞争优势明显、国际认知度高、富有诚信的商用宇航公司。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年03月10日	实地调研	机构	详见2015年3月11日巨潮资讯网
2015年09月01日	实地调研	机构	详见2015年9月2日巨潮资讯网

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的指示精神以及《公司章程》的相关规定，综合考虑公司盈利能力、经营发展规划、股东回报等因素，制订了《未来三年（2015—2017年）股东回报规划》，业经公司2015年4月8日召开的第三届董事会第十次会议、2015年5月15日召开的2014年度股东大会会议审议通过。

1、公司制定本规划考虑的因素

公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报、兼顾公司的可持续发展。在制定本规划时，综合考虑公司实际情况、发展目标，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对利润分配做出制度性安排，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。

2、本规划的制定原则

公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，保持利润分配政策的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定，公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

3、公司未来三年（2015-2017年）的具体股东回报规划

（1）未来三年（2015-2017年）内，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时，公司优先采用现金分红方式回报股东，每年现金分红不少于当年实现的可分配利润的10%，且公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。

（2）如果未来三年（2015-2017年）内公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或者实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度；

（3）未来三年（2015-2017年）公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

4、股东回报规划的决策机制

公司董事会结合具体经营数据，充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是社会公众股东）、独立董事和监事的意见，制定年度或中期分红方案，并经公司股东大会

表决通过后实施。

报告期内公司现金分红政策的执行情况：

2015年4月22日，公司第三届董事会第十一次会议及第三届监事会第六次会议审议通过了《2014年度利润分配预案》。该预案经独立董事发表了独立意见。2015年5月15日，公司2014年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配预案》。2015年5月19日公司发出《2014年度权益分配实施公告》，本次权益分派股权登记日为2015年5月22日，除息日和现金红利发放日为2015年5月25日。截至本报告期末，公司2014年度利润分配全部执行完毕。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.3
每 10 股转增数（股）	15
分配预案的股本基数（股）	231,160,240
现金分红总额（元）（含税）	6,934,807.20
可分配利润（元）	190,182,308.17
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司于2016年4月21日召开的第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十次会议分别审议通过了《2015年度利润分配预案》。2015年度，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2015年度审计报告》（大华审字[2016]005056号），2015年度公司实现净利润 58,697,512.11 元，归属于母公司所有者的净利润 57,833,661.61 元。根据公司章程的有关规定，按照母公司 2015 年度实现净利润 13,864,883.51	

元的 10%计提法定盈余公积金 1,386,488.35 元，截至 2015 年 12 月 31 日，公司可供股东分配利润为 190,182,308.17 元；公司年末资本公积余额 801,777,499.13 元。在符合利润分配原则，保证公司正常经营和长远发展的前提下，为了满足公司顺利开拓经营业务的需要，同时更好地兼顾股东的长远利益，结合公司控股股东颜军先生 2016 年 1 月 9 日提出的资本公积金转增股本预案，拟定本年度利润分配预案为：以 2015 年 12 月 31 日公司总股本 231,160,240 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.3 元人民币（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股。该利润分配预案尚需提交公司 2015 年度股东大会审议。

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

（1）2013 年度，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2013 年度审计报告》（大华审字[2014]004746 号），2013 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润 28,014,491.63 元，母公司实现净利润 25,676,024.68 元。根据公司章程的有关规定，按照母公司 2013 年度实现净利润的 10% 计提法定盈余公积金 2,567,602.47 元，截至 2013 年 12 月 31 日，公司可供股东分配利润为 102,506,856.98 元；公司年末资本公积余额 296,635,048.75 元。在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，为了满足公司顺利开拓经营业务的需要，同时更好地兼顾股东的长远利益，拟定本年度利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 20,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.25 元人民币（含税）。

（2）2014 年度，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2014 年度审计报告》（大华审字[2015]004332 号），2014 年度公司实现净利润 25,226,683.66 元，归属于母公司所有者的净利润 25,064,610.28 元。根据公司章程的有关规定，按照母公司 2014 年度实现净利润 46,920,511.64 元的 10% 计提法定盈余公积金 4,692,051.16 元，截至 2014 年 12 月 31 日，公司可供股东分配利润为 138,735,134.91 元；公司年末资本公积余额 298,293,756.61 元。在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，为了满足公司顺利开拓经营业务的需要，同时更好地兼顾股东的长远利益，拟定本年度利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 20,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.25 元人民币（含税）。

（3）2015 年度，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2015 年度审计报告》（大华审字[2016]005056 号），2015 年度公司实现净利润 58,697,512.11 元，归属于母公司所有者的净利润 57,833,661.61 元。根据公司章程的有关规定，按照母公司 2015 年度实现净利润 13,864,883.51 元的 10% 计提法定盈余公积金 1,386,488.35 元，截至 2015 年 12 月 31 日，公司可供股东分配利润为 190,182,308.17 元；公司年末资本公积余额 801,777,499.13 元。在符合利润分配原则，保证公司正常经营和长远发展的前提下，为了满足公司顺利开拓经营业务的需要，同时更好地兼顾股东的长远利益，结合公司控股股东颜军先生 2016 年 1 月 9 日提出的资本公积金转增股本预案，拟定本年度利润分配预案为：以 2015 年 12 月 31 日公司总股本 231,160,240 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.3 元人民币（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	6,934,807.20	57,833,661.61	11.99%	0.00	0.00%
2014 年	5,000,000.00	25,064,610.28	19.95%	0.00	0.00%
2013 年	5,000,000.00	28,014,491.63	17.85%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	颜军	股份限售承诺	未来一年内无减持欧比特股票的计划。	2014 年 10 月 20 日	2015-10-20	履行完毕
	李小明;顾亚红;陈敬隆;广东粤科钜华创业投资有限公司;广东合富投资管理有限公司;广东粤科润华创业投资有限公司;广州罗尔晶华股权投资基金企业(有限合伙);唐志松;乔法芝;刘湧;凌力;颜军;李康;新余高新区融泰投资管理有限公司;张征;中山中科恒业投资管理有限公司;广东中科白云新兴产业创业投资基金有限公司;谭云亮;贾国有;朱康军;苏志宏;张鹏	股份限售承诺	一、发行股份购买资产锁定期承诺：1、股东李小明因本次发行而认购的股份自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让；2、股东顾亚红、陈敬隆因本次发行发行而认购的股份自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让；满 12 个月后，分两次进行解禁，解禁期间及解禁比例按前述二人与上市公司签订的《发行股份及支付现金购买资产协议书》执行；3、股东石河子融泰投资管理有限公司、张征、中山中科恒业投资管理有限公司、广东中科白云新兴产业创业投资基金有限公司、谭云亮、贾国有、朱康军、苏志宏、张鹏认购的股份自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让；4、股东广东粤科润华创业投资有限公司、广州罗尔晶华股权投资基金企业（有限合伙）、唐志松、乔法芝、刘湧、凌力若在取得本次发行的股份时，其持有用于认购股份的标的公司股份时间不足 12 个月的（即在 2015 年 6 月 11 日前取得本次发行的股份的），则其认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让；若超过 12 个月的（即在 2015 年 6 月 11 日当日或 2015 年 6 月 11 日后取得本次发行的股份的），则其认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让。5、股东广东粤科钜华创业投资有限公司、广东合富投资管理有限公司若在取得本次发行的股份时，其持有用于认购公司股份的部分标的资产（指在铂亚信息 2014 年 6 月定向增发时分别认购的 150 万、100 万股股份）时间不足 12 个月（即在 2015 年 6 月 11 日前取得本次发行的股份），则广东粤科钜华创业投资有限公司、广东合富投资管理有限公司各自认购上市公司股份的 35%、50%的部分自发行结束之日起 36 个月内不得转让，其余股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让；若持有时间超过 12 个月（即在 2015 年 6 月 11 日当日或 2015 年 6 月 11 日后取得本次发行的股份），则其认购的上市公司所有股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让。前述锁定期结束之后，前述股东各自所应遵守的股份锁定期将按照中国证监会和深圳证券交易所的规定执行。二、发行股份募集配套资金锁定期承诺：公司向颜军、李小明、顾亚红、陈敬隆和李康发行股份募集配套资金的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让。	2015 年 06 月 11 日	2018-06-11	报告期内，上述承诺人均遵守以上承诺，未有违反承诺的情形。

首次公开发行或再融资时所作承诺	颜军	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司目前乃至将来不从事、亦促使本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业不从事任何在商业上对发行人及/或发行人的子公司、分公司、合营或联营公司构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动。如因国家法律修改或政策变动不可避免地使本公司及/或本人/本公司控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业与贵公司构成或可能构成同业竞争时,就该等构成同业竞争之业务的受托管理(或承包经营、租赁经营)或收购,贵公司在同等条件下享有优先权。在贵公司今后经营活动中,本公司将尽最大的努力减少与贵公司之间的关联交易。若本公司与贵公司发生无法避免的关联交易,包括但不限于商品交易,相互提供服务或作为代理,则此种关联交易的条件必须按正常的商业条件进行,本公司不要求或接受贵公司给予任何优于在一项市场公平交易中的第三者给予的条件。若需要与该项交易具有关联关系的贵公司的股东及/或董事回避表决,本公司将促成该等关联股东及/或董事回避表决。前述承诺是无条件且不可撤销的。本公司违反前述承诺将承担贵公司、贵公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失。	2010年02月11日	长期有限	报告期内,公司上述承诺人均遵守以上承诺,未有违反承诺的情形。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司	分红承诺	公司在《未来三年(2012—2014年)股东回报规划》中就利润分配作出如下承诺:1、2012-2014年内,在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下,公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性,在满足现金分红条件时,公司优先采用现金分红方式回报股东,每年现金分红不少于当年实现的可分配利润	2015年08月08日		报告期内,上述承诺履行完毕
	公司	分红承诺	公司在《未来三年(2015—2017年)股东回报规划》中就利润分配作出如下承诺:1、未来三年(2015-2017年)内,在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下,公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性,在满足现金分红条件时,公司优先采用现金分红方式回报股东,每年现金分红不少于当年实现的可分配利润的10%,且公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。	2015年04月10日	2018-5-16	报告期内,上述承诺人均遵守以上承诺,未有违反承诺的情形。
	公司	其他承诺	(1)规范公司印章使用登记;(2)在公司章程中明确“占用即冻结”制度;(3)公司股东大会、董事会、监事会、总经理办公会议记录采用笔记簿的形式进行会议记录;(4)进一步规范公司内幕信息管理行为,加强内幕信息保密工作,与相关内幕信息知情人签署保密协议,并及时向广东证	2010年08月07日	长期有效	报告期内,上述承诺人均遵守以上承诺,未有违反承诺的情形。
	颜军	股份限售	自2015年7月11日起的6个月内,不减持所持本公司股份,并通过其他方式继续增持本公司股份。	2015年07月11日	2016-1-11	履行完毕

		承诺		日		
承诺是否按时履行			是			
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划			无			

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

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
广东铂亚信息技术有限公司	2015年01月01日	2017年12月31日	4,200	4,363.8	不适用	2014年10月21日	巨潮资讯网2014年10月21日公告文件

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用 不适用

2014年10月，本公司与李小明、顾亚红、陈敬隆等20位铂亚信息原股东签订《关于珠海欧比特控制工程股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议书》，并与李小明、顾亚红和陈敬隆3位铂亚信息原股东签订《发行股份及支付现金购买资产之补偿协议》，根据约定，

1、业绩补偿测算期间

各方同意，本次交易的业绩补偿测算期间为2014年度、2015年度和2016年度。若铂亚信息之股权转让未能如期于2014年度实施完毕，而于2015年度实施完毕的，则补偿测算期间相应顺延，即补偿测算期间调整为2015年度、2016年度和2017年度。实际业绩补偿测算期间以此类推。

2、业绩承诺

李小明、顾亚红和陈敬隆（三位铂亚信息原股东，以下简称“乙方”）承诺，铂亚信息2014年度、2015年度和2016年度净利润（扣除非经常性损益）承诺数分别为人民币3,400万元、人民币4,200万元和人民币5,140万元。如本次重组于2014年12月31日之后实施完成，业绩承诺期和利润补偿期往后顺延，2017年度净利润承诺数为人民币6,048万元。

2015年度，铂亚信息实现扣除非经常性损益后的归属于母公司净利润4,363.80万元，完成了2015年度的业绩承诺。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

与上一年度相比，本报告期公司财务报表合并范围新增广东铂亚信息技术有限公司。

公司通过发行股份和支付现金相结合的方式，购买广东铂亚信息技术有限公司100%股权项目已于本报告期内实施完毕。4月23日标的资产完成资产过户手续，6月11日本次交易新增股份上市发行。铂亚信息成为公司全资子公司，其经营业绩自2015年5月起纳入公司合并报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	王书阁 邓军

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司因重大资产重组事项，聘请东海证券股份有限公司为财务顾问，期间通过项目配套募集资金共支付其顾问费和发行承销费用共1000万元。

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2015年7月7日，公司发布《关于重大事项停牌的公告》（公告编号：2015-047），2015年7月9日，《关于筹划员工持股计划的提示性公告》（公告编号：2015-048），筹划员工持股计划事项，并于7月7日开市起停牌。

2015年7月11日，《关于员工持股计划进展情况暨公司股票复牌的公告》（公告编号：2015-050），员工持股计划初步方案基本确定并于7月13日复牌。

2015年7月20日，公司第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第七次会议审议通过了《第一期员工持股计划草案》，详见2015年7月21日巨潮资讯网相关公告。2015年8月6日经公司2015年第二次临时股东大会通过后开始实施。

截至2016年1月7日，公司第一期员工持股计划完成购买实施完毕。详见2016年1月8日巨潮资讯网相关公告。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2014年10月21日，公司披露了《珠海欧比特控制工程股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》，发行股份21,084,335股及支付现金157,500,040.95元用于购买广东铂亚信息技术股份有限公司100%股权，并募集配套资金不超过17,500万元，主要用于支付本次并购重组交易中的现金对价和中介费用。本次募集配套资金的认购对象为颜军、李小明、顾亚红、陈敬隆和李康。颜军先生系公司控股股东、实际控制人和董事长兼总经理，认购股份2,010,338股。因此，本次交易中募集配套资金部分构成关联交易。

上述关联交易业经公司第三届董事第六次会议、第三届监事会第三次会议、2014年度第三次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会核准，取得《关于核准珠海欧比特控制工程股份有限公司向李小明等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]235号），本次交易已于本报告期内实施完毕。2015年4月23日标的资产完成资产过户手续，新增股份（含颜军先生认购股份）于2015年6月3日完成登记，6月11日上市发行。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第三届董事会第六次会议决议公告、第三届监事会第三次会议决议公告	2014年10月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
珠海欧比特控制工程股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）	2014年11月04日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2014年度第三次临时股东大会决议公告	2014年11月07日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会正式核准的公告	2015年02月16日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书	2015年06月13日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
欧比特（香港）有限公司	2014年06月10日	2,000	2014年12月22日	1,758.41	一般保证	2	是	否
广东铂亚信息技术有限公司	2015年07月21日	15,000		8,556	连带责任保证	1	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			15,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				8,556
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			17,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				6,444

子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		15,000		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)				8,556
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		17,000		报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)				6,444
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								5.17%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）								0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（E）								0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）								0
上述三项担保金额合计（D+E+F）								0
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）			截至报告期末，公司未清偿对外担保金额为 8556 万元。公司除为控股子公司担保外，没有其他对外担保行为，公司为控股子公司的担保属正常的生产经营和资金合理利用的需求，担保程序合法，均在公司股东大会审批范围内，没有损害公司及全体股东利益的情况。报告期内，本公司及控股子公司没有任何形式的对外担保行为，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。					
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）			无					

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

十九、社会责任情况

适用 不适用

二十、公司债券相关情况

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	41,900,250	20.95%	31,160,240			-7,485,000	23,675,240	65,575,490	28.37%
2、国有法人持股			1,815,336				1,815,336	1,815,336	0.78%
3、其他内资持股			27,334,566				27,334,566	27,334,566	11.82%
其中：境内法人持股			6,370,559				6,370,559	6,370,559	2.76%
境内自然人持股			20,964,007				20,964,007	20,964,007	9.06%
4、外资持股	41,900,250	20.95%	2,010,338			-7,485,000	-5,474,662	36,425,588	15.76%
境外自然人持股	41,900,250	20.95%	2,010,338			-7,485,000	-5,474,662	36,425,588	15.76%
二、无限售条件股份	158,099,750	79.05%				7,485,000	7,485,000	165,584,750	71.63%
1、人民币普通股	158,099,750	79.05%				7,485,000	7,485,000	165,584,750	71.63%
三、股份总数	200,000,000	100.00%	31,160,240			0	31,160,240	231,160,240	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 报告期内，公司实施了重大资产重组项目，向铂亚信息的全体股东发行股份及支付现金购买其持有的铂亚信息100%的股权，并募集配套资金，本次交易共计发行股份31,160,240股，该部分新股于2015年6月11日上市。

(2) 报告期内，公司董事长兼总经理颜军先生高管锁定股解除限售7,485,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年9月4日，公司召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于筹划重大资产重组事项的议案》，同意公司筹划重大资产重组事项；

2014年10月18日，公司召开了第三届董事会第六次会议，审议通过了珠海欧比特控制工程股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易的相关议案。

2014年11月6日，公司召开了2014年第三次临时股东大会，审议通过了珠海欧比特控制工程股份有限

公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易的相关议案。

2015年1月22日，中国证监会上市公司并购重组审核委员会2015年第7次并购重组委工作会议审核了欧比特发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项。根据审核结果，欧比特发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得无条件通过。

2015年2月12日，公司取得中国证监会“证监许可[2015]235号”《关于核准珠海欧比特控制工程股份有限公司向李小明等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事宜。

2015年3月27日，公司取得广东省商务厅“粤商务资字[2015]113号”《广东省商务厅关于外商投资股份制企业珠海欧比特控制工程股份有限公司增资扩股的批复》，批准了公司本次注册资本变更事项。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2015年4月23日，铂亚信息100%的股权过户至欧比特名下，完成工商变更登记。

2015年5月28日，大华会计师事务所出具大华验字[2015]000181号《珠海欧比特控制工程股份有限公司非公开发行人民币普通股（A股）认购资金总额的验证报告》。根据验证报告，募集资金总额175,000,000.00元已足额汇入东海证券为欧比特本次发行指定的专用账户。

2015年5月28日，独立财务顾问在扣除财务顾问费用后向发行人指定账户划转了认购款。2015年5月29日，大华会计师事务所出具大华验字[2015]000182号《验资报告》。根据验资报告，

截至2015年5月28日止，欧比特新增注册资本（实收资本）合计人民币31,160,240.00元，变更后的累计注册资本及实收资本金额为人民币231,160,240.00元。

2015年6月3日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《股份登记申请受理确认书》，确认其已于2015年6月3日受理公司本次交易新增股份登记申请材料，相关股份登记到账后将正式列入公司股东名册。

2015年6月11日，新增股份31,160,240.00股在深圳证券交易所上市，股份性质为有限售条件流通股。

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

适用 不适用

此次新增股份为公司实施重大资产重组增发的股份，在2015年6月完成发行工作，根据《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）以及《企业会计准则第三十四号—每股收益》，企业应当使用普通股的加权平均数计算每股收益。

增发新股对归属于公司普通股股东的基本每股收益、稀释每股收益以及每股净资产影响如下：公司2015年基本每股收益及稀释每股收益为0.265元，比2014年基本每股收益及稀释每股收益0.125元增加0.14

元；2015年年末每股净资产5.712元，比2014年年末每股净资产3.285元增加了2.427元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
YAN JUN	41,900,250	7,485,000	2,010,338	36,425,588	1.非公开发行股份限售；2.高管锁定股	1.持有的非公开发行股份2,010,338股将于2018年6月11日解除限售；2.高管锁定股，每年解锁上一年度末持股总数的25%
李康	0	0	5,743,825	5,743,825	非公开发行股份限售	2018年6月11日
李小明	0	0	4,685,453	4,685,453	非公开发行股份限售	2018年6月11日
顾亚红	0	0	3,514,090	3,514,090	非公开发行股份限售	762,705股拟于2016年6月11日解除限售；932,194股拟于2017年6月11日解除限售；1,129,932股将于2018年6月11日解除限售
陈敬隆	0	0	3,514,090	3,514,090	非公开发行股份限售	762,705股拟于2016年6月11日解除限售；932,194股拟于2017年6月11日解除限售；1,129,932股将于2018年6月11日解除限售
新余高新区融泰投资管理有限公司	0	0	1,937,765	1,937,765	非公开发行股份限售	2016年6月11日
广东粤科钜华创业投资有限公司	0	0	1,815,336	1,815,336	非公开发行股份限售	1,179,968股拟于2016年6月11日解除限售；635,368股拟于2018年6月11日解除限售
张征	0	0	1,435,382	1,435,382	非公开发行股份限售	2016年6月11日
中山中科恒业投资管理有限公司	0	0	1,350,948	1,350,948	非公开发行股份限售	2016年6月11日
广东中科白云新兴产业创业投资基	0	0	911,045	911,045	非公开发行股份限售	2016年6月11日

金有限公司						
广东粤科润 华创业投资 有限公司	0	0	844,341	844,341	非公开发行股份限售	2018年6月11日
广东合富投 资管理有限 公司	0	0	844,341	844,341	非公开发行股份限售	422,170股拟于2016年6月11日解除限售；422,171拟于2018年6月11日解除限售
谭云亮	0	0	729,647	729,647	非公开发行股份限售	2016年6月11日
广州罗尔晶 华股权投资 基金企业 (有限合 伙)	0	0	482,119	482,119	非公开发行股份限售	2018年6月11日
贾国有	0	0	311,004	311,004	非公开发行股份限售	2016年6月11日
朱康军	0	0	251,192	251,192	非公开发行股份限售	2016年6月11日
唐志松	0	0	189,976	189,976	非公开发行股份限售	2018年6月11日
乔法芝	0	0	168,868	168,868	非公开发行股份限售	2018年6月11日
苏志宏	0	0	143,537	143,537	非公开发行股份限售	2016年6月11日
张鹏	0	0	129,184	129,184	非公开发行股份限售	2016年6月11日
刘湧	0	0	126,651	126,651	非公开发行股份限售	2018年6月11日
凌力	0	0	21,108	21,108	非公开发行股份限售	2018年6月11日
合计	41,900,250	7,485,000	31,160,240	65,575,490	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行股份限售	2015年06月11日	17.41	31,160,240	2015年06月11日	31,160,240	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

本年度，公司实施了重大资产重组项目，发行股份及支付现金购买铂亚信息100%股权，铂亚信息100%股权的最终交易价格为5.25亿元，按本次发行价格17.41元/股计算，公司向铂亚信息全体股东合计发行

21,108,547股。

本次交易中的配套融资总额不超过本次交易总金额的25%。公司向颜军、李小明、顾亚红、陈敬隆和李康发行股份募集配套资金总额不超过17,500万元，根据本次发行价格17.41元/股计算，向颜军、李小明、顾亚红、陈敬隆和李康发行股份的数量不超过10,051,693股。

本次交易公司合计发行31,160,240股，占发行后总股本的13.48%。发行工作于2015年6月11日完成，新增股份于2015年6月11日上市。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司实施的发行股份及支付现金购买广东铂亚信息技术有限公司100%股权的重大资产重组事项实施完毕，报告期内共计定向增发新股31,160,240股，截至期末，公司股份总数变更为231,160,240股。本次新增股份主要用于收购铂亚公司股权及募集配套资金，合并铂亚公司后，公司股东结构、资产和负债结构均发生变动。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	23,398	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	24,810	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注9）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况 股份状态 数量
YAN JUN	境外自然人	20.72%	47,897,338	2,010,338	36,425,588	11,471,750	质押 2,600,000
中国建设银行股份有 限公司－富国中证军 工指数分级证券投资 基金	其他	2.64%	6,094,109	1,352,878	0	6,094,109	

李康	境内自然人	2.48%	5,743,825	5,743,825	5,743,825		质押	5,739,871
珠海市欧比特投资咨询有限公司	境内非国有法人	2.25%	5,200,000	-1,365,000	0	5,200,000		
兴业银行股份有限公司一工银瑞信新材料新能源行业股票型证券投资基金	其他	2.16%	5,000,010	5,000,010	0	5,000,010		
李小明	境内自然人	2.03%	4,685,453	4,685,453	4,685,453		质押	4,680,077
顾亚红	境内自然人	1.52%	3,514,090	3,514,090	3,514,090		质押	3,500,000
陈敬隆	境内自然人	1.52%	3,514,090	3,514,090	3,514,090		质押	3,000,000
中国农业银行股份有限公司一宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.30%	3,000,000	3,000,000	0	3,000,000		
鸿阳证券投资基金	其他	0.96%	2,218,481	0	0	2,218,481		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东“YAN JUN、珠海市欧比特投资咨询有限公司”之间不存在关联关系或一致行动关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份		股份种类					
	数量		股份种类	数量				
YAN JUN	11,471,750		人民币普通股	11,471,750				
中国建设银行股份有限公司一富国中证军工指数分级证券投资基金	6,094,109		人民币普通股	6,094,109				
珠海市欧比特投资咨询有限公司	5,200,000		人民币普通股	5,200,000				
兴业银行股份有限公司一工银瑞信新材料新能源行业股票型证券投资基金	5,000,010		人民币普通股	5,000,010				
中国农业银行股份有限公司一宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金	3,000,000		人民币普通股	3,000,000				
鸿阳证券投资基金	2,218,481		人民币普通股	2,218,481				
中国工商银行股份有限公司一华商新锐产业灵活配置混合型证券投资基金	1,884,382		人民币普通股	1,884,382				
赵建平	1,500,000		人民币普通股	1,500,000				
中国建设银行股份有限公司一华宝兴业事件驱动混合型证券投资基金	1,416,034		人民币普通股	1,416,034				
王涛	1,160,000		人民币普通股	1,160,000				

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东“YAN JUN、珠海市欧比特投资咨询有限公司”之间不存在关联关系或一致行动关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	股东赵建平除通过普通账户持有公司 500,000 股外，还通过中信证券（浙江）有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 1,000,000 股，实际合计持有 1,500,000 股；股东王涛持股 1,160,000 股为通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有。

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
颜军	加拿大	否
主要职业及职务	YAN JUN 先生，公司董事长、总经理，生于 1962 年 10 月，加拿大籍，毕业于爱尔兰都柏林大学，计算机智能控制专业，博士。曾任爱尔兰都柏林大学计算机系讲师，加拿大 Fortran 交通控制公司高级工程师，ICCT 公司.总裁，欧比特（珠海）软件工程有限公司（系公司前身）董事长。2008 年 3 月起至今担任公司董事长、总经理。目前还兼任珠海鼎盛航天微电子研究有限公司董事、欧比特（香港）有限公司董事、METRO SKYWAYS LTD.董事、URBAN AERONAUTICS LTD.董事。颜军先生于 2009 年 4 月 22 日入选中共中央组织部“千人计划”创业人才，2011 年 10 月被中共中央组织部及人力资源和社会保障部授予“国家特聘专家”称号，并且于 2012 年 12 月入选“2012 广东上市公司 10 大功勋企业家”，荣获“珠海高新区成立二十周年突出贡献个人奖”。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
颜军	加拿大	否
主要职业及职务	YAN JUN 先生，公司董事长、总经理，生于 1962 年 10 月，加拿大籍，毕业于爱尔兰都柏林大学，计算机智能控制专业，博士。曾任爱尔兰都柏林大学计算机系讲师，加拿大 Fortran 交通控制公司高级工程师，ICCT 公司.总裁，欧比特（珠海）软件工程有限公司（系公司	

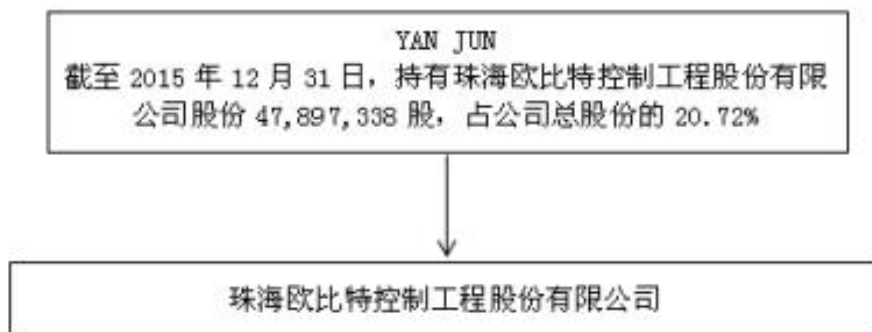
	前身) 董事长。2008 年 3 月起至今担任公司董事长、总经理。目前还兼任珠海鼎盛航天微电子研究有限公司董事、欧比特(香港)有限公司董事、METRO SKYWAYS LTD.董事、URBAN AERONAUTICS LTD.董事。颜军先生于 2009 年 4 月 22 日入选中共中央组织部“千人计划”创业人才, 2011 年 10 月被中共中央组织部及人力资源和社会保障部授予“国家特聘专家”称号, 并且于 2012 年 12 月入选“2012 广东上市公司 10 大功勋企业家”, 荣获“珠海高新区成立二十周年突出贡献个人奖”。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
YAN JUN	董事长、总经理	现任	男	53	2008年03月21日	2017年05月08日	45,887,000	2,010,338	0	0	47,897,338
钟雄鹰	副董事长	现任	男	48	2015年02月27日	2017年05月08日	0	0	0	0	0
周水文	副董事长	离任	男	49	2008年03月21日	2015年02月01日	0	0	0	0	0
李小明	董事	现任	男	47	2015年02月27日	2017年05月08日	0	4,685,453	0	0	4,685,453
张海涛	董事	离任	男	45	2008年03月21日	2015年02月01日	0	0	0	0	0
李定基	董事	现任	男	66	2008年11月20日	2017年05月08日	0	0	0	0	0
蒋晓华	董事、副总经理	现任	男	38	2009年06月20日	2017年05月08日	0	0	0	0	0
颜志宇	董事、董事会秘书、副总经理	现任	男	32	2011年05月16日	2017年05月08日	0	0	0	0	0
季振洲	独立董事	现任	男	51	2014年05月09日	2017年05月08日	0	0	0	0	0
邓路	独立董事	现任	男	37	2014年05月09日	2017年05月08日	0	0	0	0	0
陈秀丽	独立董事	现任	女	39	2014年05月09日	2017年05月08日	0	0	0	0	0
王伟	监事会主席	现任	女	53	2008年03月21日	2017年05月08日	0	0	0	0	0
王洪永	监事	现任	男	54	2014年05月09日	2017年05月08日	0	0	0	0	0
龚永红	监事	现任	男	39	2012年06月07日	2017年05月08日	0	0	0	0	0
顾亚红	副总经理	现任	男	41	2015年07	2017年05	0	3,514,090	0	0	3,514,090

					月 20 日	月 08 日					
徐红	副总经理	现任	女	50	2008 年 03 月 21 日	2017 年 05 月 08 日	0	0	0	0	0
黄小虎	副总经理	现任	男	49	2012 年 06 月 14 日	2017 年 05 月 08 日	0	0	0	0	0
干宗友	副总经理	现任	男	46	2015 年 04 月 22 日	2017 年 05 月 08 日	0	0	0	0	0
周晨昱	财务总监	离任	男	44	2011 年 05 月 16 日	2015 年 10 月 30 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	45,887,000	10,209,881	0	0	56,096,881

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周水文	副董事长	离任	2015 年 02 月 01 日	辞职
张海涛	董事	离任	2015 年 02 月 01 日	辞职
周晨昱	财务总监	离任	2015 年 10 月 30 日	辞职

三、任职情况

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

（一）董事会成员

1、颜军先生，简历详见“第六节”之“三、股东和实际控制人情况”。

2、钟雄鹰先生，生于1968年1月，中国国籍，本科毕业于武汉大学法学院，获法学学士学位，硕士研究生毕业于武汉大学管理学院，国际金融专业，已取得经济师职称。现为珠海市第八届人大代表。曾任珠海市监察局政策法规科科员，广东发展银行珠海分行证券部负责人、广发证券股份有限公司多家营业部总经理。现任公司副董事长，广发证券股份有限公司珠海分公司总经理。

3、李小明先生，生于1969年5月，中国国籍，毕业于广州大学，计算机及应用专业，大专。曾任广州市新实力实业有限公司销售经理，广东国鸿资讯科技有限公司总经理，广州智海信息科技有限公司总经理。现任公司董事，广东铂亚信息技术有限公司执行董事。

4、李定基先生，生于1950年6月，中国国籍，于上海市社会科学院研究生部，经济管理专业毕业。曾任上海致达科技集团监事会主席、投资总监上市办主任，上海复星高科技集团信息产业投资总监，上海华晨集团行政总经理，上海禾阳生物科技发展有限公司执行总裁，上海市商海律师事务所高级合伙人等。现任公司董事。

5、蒋晓华先生，生于1978年8月，中国国籍，毕业于华南理工大学，物理电子学，硕士。自2002年起，蒋晓华先生先后于欧比特（珠海）软件工程有限公司任系统部研发工程师、IC设计部高级工程师、IC设计部经理。现任公司董事、副总经理、技术研发部部长，珠海市欧比特投资咨询有限公司监事。

6、颜志宇先生，生于1984年3月，中国国籍，毕业于河北工程大学，国际经济与贸易专业，学士。曾在青建集团股份公司国际事业本部物流部先后任科员、副处长兼国际事业本部团支部书记；2010年8月起担任本公司总经理助理。现任公司董事、副总经理、董事会秘书，广州狼旗网络科技有限公司董事。

7、季振洲先生，生于1965年6月，中国国籍。毕业于哈尔滨工业大学计算机专业，博士。长期从事先进的计算机系统结构、航天电子系统可靠性、并行处理技术、图像处理和计算机安全等方面的研究。主持和完成2项国家自然科学基金、1项省部项目和3项航天863项目的研究，在国内外核心期刊发表60余篇学术论文。现任公司独立董事，哈尔滨工业大学计算机科学与技术学院并行计算研究室主任，教授、博士生导师。

8、陈秀丽女士，生于1977年7月，中国国籍。毕业于中国人民大学，法律硕士。自2005年起，在万商天勤（深圳）律师事务所担任律师，合伙人。为数十家企业提供过常年法律顾问服务；为数家企业提供过并购、融资等项目顾问服务；在最高人民法院、广东省高级法院、深圳市中级法院、中国国际经济贸易仲裁委员会、深圳仲裁委、广州仲裁委等多家法院及仲裁机构办理过多宗诉讼和仲裁案件。现任公司独立董事，万商天勤（深圳）律师事务所合伙人。

9、邓路先生，生于1979年9月，中国国籍。毕业于中国人民大学，管理学博士，香港中文大学博士后。自2010年起执教于北京航空航天大学经济管理学院，现任经济管理学院会计系主任、副教授、硕士研究生导师。主要研究方向为公司财务与资本市场。目前已主持和完成2项国家自然科学基金项目。已在国内外核心期刊发表30余篇学术论文。2013年入选财政部全国会计领军（后备）人才。现任公司独立董事。

（二）监事会成员

1、王伟女士，生于1963年10月，中国国籍，毕业于华南师范大学，人力资源专业，本科、统计师。曾任渤海造船厂工业统计，珠海晶华光学有限公司统计、人事经理，自2002年于欧比特（珠海）软件工程有限公司先后担任副总经理、监事等职务。现任公司监事会主席，珠海市欧比特投资咨询有限公司董事。

2、王洪永先生，生于1962年9月，中国国籍，毕业于哈尔滨工业大学，精密机械设计专业，本科，高级经济师。曾任四川航天总公司烽火机械厂工程师、深圳市同怡精密机械有限公司副经理、科瑞自动化（深圳）有限公司工模部主管。自2012年7月至2014年7月，任公司生产部经理。2014年8月至今任公司生产部顾问。

3、龚永红先生，生于1977年10月，中国国籍，毕业于三峡大学，电气工程及自动化专业，本科、高级程序员。曾任东莞市汇多科技有限公司软件工程师，自2003年于欧比特（珠海）软件工程有限公司（系

公司前身)先后任工程师、软件部经理。现任公司监事、软件部经理。

(三) 高级管理人员

1、颜军先生，简历详见“第六节”之“三、股东和实际控制人情况”。

2、蒋晓华先生，简历详见“（一）董事会成员”。

3、徐红女士，生于1966年11月，中国国籍，毕业于香港理工大学，工商管理硕士。曾任哈尔滨工大集团办公室主任、经理，广东威尔医学科技股份有限公司战略发展部项目总监。现任公司副总经理、珠海市欧比特投资咨询有限公司董事。

4、黄小虎先生，生于1967年9月，中国国籍，毕业于江苏大学，机械制造工艺及设备专业，本科，工程师。曾任山东省通信电子产业集团研究所通信工程师，北京北邮泰峰通信设备有限公司通信工程师，珠海再创通信设备有限公司担任研发部经理等，自2007年于欧比特（珠海）软件工程有限公司（系公司前身）任系统工程师。现任公司副总经理。

5、颜志宇先生，简历详见“（一）董事会成员”。

6、干宗友先生，生于1970年11月，中国国籍，毕业于大连理工大学，会计硕士（MPAcc），高级会计师。曾任金钱(珠海)有限公司财务总监，深圳市新纶科技股份有限公司投资总监。现任公司副总经理。

7、顾亚红先生，生于1975年12月，中国国籍，本科学历。曾就职于贵州航空发动机研究所，担任助理工程师；东莞柏能电子厂工程师，广东国鸿资讯科技有限公司销售总监；2004年9月至今，就职于广东铂亚信息技术有限公司，任广东铂亚信息技术有限公司总经理。现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
蒋晓华	珠海欧比特投资咨询有限公司	监事	2007年08月28日		否
王伟	珠海欧比特投资咨询有限公司	董事	2007年08月28日		否
徐红	珠海欧比特投资咨询有限公司	董事	2007年08月28日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
颜军	珠海鼎盛航天微电子研究所有限公司	董事	2011年12月21日		否
颜军	欧比特（香港）有限公司	董事	2000年08月26日		否

颜军	METRO SKYWAYS LTD.	董事	2015 年 01 月 27 日		否
颜军	URBAN AERONAUTICS LTD.	董事	2015 年 01 月 27 日		否
李小明	广东铂亚信息技术有限公司	执行董事	2006 年 02 月 01 日		是
钟雄鹰	广发证券股份有限公司珠海分公司	总经理	2007 年 08 月 06 日		是
颜志宇	广州狼旗网络科技有限公司	董事	2013 年 07 月 17 日		否
季振洲	哈尔滨工业大学	教授	2014 年 03 月 04 日		是
陈秀丽	万商天勤（深圳）律师事务	律师	2005 年 07 月 01 日		是
邓路	北京航空航天大学经济管理学院	经济管理学院 会计系主任	2010 年 07 月 01 日		是
顾亚红	广东铂亚信息技术有限公司	总经理	2004 年 09 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会审议决定，高级管理人员报酬由董事会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司经营业绩、岗位分工以及工作能力等因素确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司实际支付董事、监事、高级管理人员薪酬277.75万元，其中支付独立董事津贴18万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
颜军	董事长、总经理	男	53	现任	42.73	否
颜志宇	董秘、副总、董事	男	32	现任	26.57	否
蒋晓华	董事，副总经理	男	38	现任	41.5	否
陈秀丽	独立董事	女	39	现任	6	否
季振洲	独立董事	男	51	现任	6	否
邓路	独立董事	男	37	现任	6	否
钟雄鹰	副董事长	男	48	现任	0	否
李小明	董事	男	47	现任	0	否
李定基	董事	男	66	现任	0	否

周水文	副董事长	男	49	离任	0	否
张海涛	董事	男	45	离任	0	否
王伟	监事会主席	女	53	现任	33.26	否
龚永红	监事	男	39	现任	23.97	否
王洪永	监事	男	54	现任	0	否
徐红	副总经理	女	50	现任	26.39	否
黄小虎	副总经理	男	49	现任	26.61	否
顾亚红	副总经理	男	41	现任	0	否
周晨昱	财务总监	男	44	离任	20.78	否
干宗友	副总经理	男	46	现任	17.94	否
合计	--	--	--	--	277.75	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	195
主要子公司在职员工的数量（人）	213
在职员工的数量合计（人）	408
当期领取薪酬员工总人数（人）	408
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	84
销售人员	58
技术人员	161
财务人员	28
行政人员	77
合计	408
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	25
大专及以上	300
大专及以下	83

合计	408
----	-----

2、薪酬政策

一、薪资体系结构

- 1、公司将依据企业的发展和外部环境的变化，确定工资、奖金和福利等经济报酬的内部动态比例。
- 2、员工的月工资由基本工资 + 岗位工资+绩效工资组成。

基本工资：是公司每月发放给员工的定额工资。

岗位工资：是公司根据员工不同岗位确定的定额工资。

公司实行绩效考核制，绩效工资的比例原则上以员工月工资总额的20%为基数上下浮动。

公司根据员工的工作表现及业绩另给予公司福利。

二、薪酬等级

- 1、公司的薪酬类别设为“管理行政类”、“销售业务类”、“技术研发类”、“生产技术类”、“后勤保障类”五大类。每大类根据情况设为不同级别，每一级别又分为三个或四个等级；
- 2、为适用不同级别的激励特点及考虑职务晋升方向的有限性，职位级别之间薪资幅度设计有重叠；
- 3、每年年初公司根据上年度经营业绩和当地同业薪酬水平对公司薪资体系进行调整。

3、培训计划

公司非常重视员工培训和人才梯队建设,为员工提供充裕的培训机会。目前公司已建立了在岗学习与业余培训相结合的、部门培训与外部培训相结合的培训体系,以不断提升员工的工作能力。2016年公司将在现有基础上,不断完善培训管理体系,为员工提供更多的培训机会,为公司经营发展提供智力支持。

部门培训	培训内容
研发设计部	根据实际的工作项目要求设计培训课题, 年度培训需达到15次。
市场部	需根据实际的销售产品及销售管理设计培训课题, 年度培训需达到12次。
生产部	需根据实际的生产任务、工艺流程和生产管理设计培训课题, 年度培训需达到20次。
产品管理部	根据实际的工作任务、检测流程和仓库管理等设计培训课题, 年度培训需达到12次。
行政人事部	根据实际的工作任务、在职人员、岗位要求和 workflows 等设计培训课题, 年度培训需达到12次。
协作配套部	根据实际的工作任务、采购标准流程等设计培训课题, 年度培训需达到4次, 每季度1次。
财务部	根据实际的工作任务、工作职责等设计培训课题, 年度培训需达到4次。
大项目办	根据实际的工作任务、工作标准流程等设计培训课题, 年度培训需达到4次。
外部培训	主要内容
成人统考类、在职研究生类	根据每年招生简章, 选取符合公司要求和入学条件的优秀员工报名。
技能培训	根据2016年珠海市职业技能中心发放职业工种目录, 公司将会定期从各部门挑选符合

要的员工参与培训、考试。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其它相关法律法规、规范性文件的要求，继续健全与完善了《公司章程》和各项内部控制制度，积极落实现金分红的制度建设和执行力，切实保护投资者的合法权益。公司在治理过程中，充分地发挥了股东大会、董事会、监事会、各专门委员会等组织的职能和作用，保障了公司各项决策科学性和程序性，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规和规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范地召集、召开股东大会，严格履行表决程序。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，邀请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司与控股股东

报告期内，公司控股股东颜军先生严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，依法行使其权利并承担相应义务，没有出现超越股东大会授权范围行使职权、直接或间接干预公司的决策和经营活动的情况，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司第三届董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。

报告期内，各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作开展，出席董事会、董事会专门委员和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。公司董事会会议的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规定，会议记录、会议档案完整，董事会制度运行规范、有效。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有审计委员会、薪酬与考核委员会、战略发展委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略发展委员会由董事长担任召集人以外，其他专门委员会均由独立董事担任召集人，且独立董事人数占各专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

报告期内，公司董事参加了相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行董事职责的能力。

（四）关于监事和监事会

公司第三届监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。

报告期内，各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。公司监事会会议的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，会议记录、会议档案完整，监事会制度运行规范、有效。

报告期内，公司监事参加了相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行监事职责的能力。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司信息披露管理办法》等相关法律、法规和规范性文件的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待投资者来访和咨询；并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）作为公司信息披露的媒体，确保能够真

实、准确、及时、完整地披露信息，并让所有投资者公平地获取公司信息。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自上市以来，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于主要股东及其控制的其他企业，拥有独立的研、产、供、销体系，具备直接面向市场、自主经营以及独立承担责任与风险的能力。

（一）业务独立情况

公司具有独立的研发、生产、供应、销售系统。因而本公司自成立之日就具有独立自主进行经营活动的能力，拥有完整的法人财产权，包括经营决策权和实施权；拥有必要的人员、资金和技术设备，以及在此基础上按照分工协作和职权划分建立起来的一套完整组织，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动，与实际控制人及其控制的其他企业、公司其他股东所从事业务完全独立。

（二）资产完整情况

公司现不存在任何资产被实际控制人及其控制的其他企业、公司其他股东占用的情况。本公司亦没有以其资产、权益或名义为各股东的债务提供担保，对所有资产拥有完全的控制支配权。

（三）人员独立情况

公司逐步建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，程序合法有效；公司的人事及工资管理与股东单位完全分离，公司的高级管理人员没有在股东单位、实际控制人控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务，也没有在股东单位、实际控制人及其控制的其他企业处领薪。本公司的财务人员均不在股东单位及其他关联企业兼职。

（四）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备独立的财务人员，建立了符合有关会计制度要求的、独立的财务核算体系和财务管理制度；公司开设独立的银行账号，依法独立纳税；本公司能够独立做出财务决策，不存在实际控制人及其他股东违规干预公司资金使用的情况，也不存在公司股东或其他关联方以任何形式占用公司货币资金或其他资产的情况。

（五）机构独立情况

公司依法设有股东大会、董事会、监事会三个权力机构，各职能部门系公司根据自身的生产经营需要设置的，不存在实际控制人及其控制的其他企业、公司其他股东违规干预的情形。公司各职能部门依照规章制度行使各自的职能，不存在受股东单位控制、管辖的情形。本公司与实际控制人控制的其他企业、其他股东单位均拥有各自独立的办公机构和经营场所，不存在与实际控制人控制的其他企业合署办公、混合经营的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.23%	2015 年 02 月 27 日	2015 年 02 月 28 日	《2015 年第一次临时股东大会决议公告》；公告编号：2015-012，披露网站巨潮资讯网
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.32%	2015 年 05 月 15 日	2015 年 05 月 16 日	《2014 年度股东大会决议公告》公告编号：2015-034，披露网站巨潮资讯网
2015 年第二次股东大会	临时股东大会	0.02%	2015 年 08 月 06 日	2015 年 08 月 07 日	《2015 年第二次临时股东大会决议公告》公告编号：2015-058，披露网站巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
季振洲	7	1	6	0	0	否
邓路	7	1	6	0	0	否
陈秀里	7	1	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内独立董事公司进行了多次实地现场考察、沟通，了解、指导公司的生产经营情况和财务状况；并通过电话和邮件，与公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，掌握公司的生产经营情况。充分发挥独立董事的作用，勤勉尽责，维护公司整体利益，维护全体股东尤其是广大中小股东的合法权益。

报告期内，独立董事发表了如下意见：

（1）2015年2月5日召开的第三届董事会第九次会议，对增补钟雄鹰先生、李小明先生为公司董事发表了独立意见；

（2）2015年4月8日召开的第三届董事会第十次会议，对公司2015年非公开发行股票涉及关联交易事项进行了事前认可并发表了意见，对本次非公开发行股票相关事项以及公司制定的《股东回报规划（2015年-2017年）》发表了独立意见；

（3）2015年4月22日召开的第三届董事会第十一次会议，对公司2014年度关联方资金占用和对外担保情况、公司2014年度关联交易事项、2014年度内部控制自我评价报告、2014年度利润分配预案、2014年度募集资金存放与使用情况、选举钟雄鹰先生为公司副董事长、聘任干宗友先生为公司副总经理、会计政策变更、续聘 2015年度审计机构发表了独立意见；

（4）2015年7月20日召开的第三届董事会第十二次会议，对全资子公司申请银行授信及为综合授信额度内贷款提供担保、聘任顾亚红先生为公司副总经理、公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要发表了独立意见；

（5）2015年8月24日召开的第三届董事会第十三次会议，对公司2015年半年度关联方资金占用和对外担保情况、公司2015年半年度募集资金存放与使用情况发表了独立意见；

（6）2015年11月12日召开的第三届董事会第十五次会议，对公司申请撤回2015年度非公开发行股票

申请文件发表了独立意见。

报告期内，独立董事对公司建议均被采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。各专门委员会在职权范围内就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策。

1、战略委员会

战略委员会根据公司《董事会战略委员会议事规则》的有关规定，积极履行职责，结合公司所处行业发展情况及公司自身发展状况的需求，对公司中长期发展战略、投资决策、融资事项进行审议并提出建议。

2、审计委员会

审计委员会根据公司《董事会审计委员会议事规则》有关规定，认真履行职责，积极开展工作，主要负责公司财务监督和核查工作及外部审计机构的沟通、协调工作。审计委员会对外部审计机构的聘任、定期财务报告发表意见，核查公司内控情况。

3、薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会议事规则》规定，认真履行职责，对公司薪酬及绩效考核情况进行监督，审查董事与高级管理人员的薪酬调整方案，根据公司各个董事和高级管理人员所负责的工作范围，对公司董事和高级管理人员进行考核，促进公司在规范运作的基础上，进一步提高在薪酬考核方面的科学性。

4、提名委员会

提名委员会按照《董事会提名委员会议事规则》规定，认真履行职责，秉着勤勉尽职的态度履行职责，对董事及高级管理人员的选聘工作进行审核与评定。就公司董事及高级管理人员的选举与聘任进行了细致的调查、研究，发表了相关审查意见。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

高级管理人员实行年薪制，依据行业薪酬水平，经营效益、岗位职级等因素确定。年终对高级管理人员的履行职责情况和年度实际业绩进行绩效考核。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期		2016 年 04 月 23 日
内部控制评价报告全文披露索引		巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、重大缺陷</p> <p>(1) 董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>(2) 对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；</p> <p>(3) 当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>(4) 审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>2、重要缺陷</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>3、一般缺陷</p> <p>除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷认定为一般缺陷</p>	<p>1、重大缺陷</p> <p>(1) 公司决策程序导致重大失误；</p> <p>(2) 重要业务缺乏制度控制或系统性失效,且缺乏有效的补偿性控制；</p> <p>(3) 公司中高层管理人员和核心技术人员流失严重； 媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响半年内未能消除；</p> <p>(4) 公司内部控制重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>2、重要缺陷</p> <p>(1) 公司决策程序导致年度内出现三次以上一般失误；</p> <p>(2) 公司违反企业内部规章，形成损失；</p> <p>(3) 公司关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>(4) 媒体出现负面新闻，波及局部区域；</p> <p>(5) 公司内部控制重要缺陷未得到整改；</p> <p>(6) 其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>3、一般缺陷</p> <p>(1) 公司决策程序效率不高；</p> <p>(2) 公司违反内部规章，但未形成损失；</p> <p>(3) 公司一般岗位业务人员流失严重；</p> <p>(4) 媒体出现负面新闻，但影响不大；</p> <p>(5) 公司一般业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>(6) 公司一般缺陷未得到整改；公司存在其他缺陷。</p>
定量标准	<p>1、利润总额潜在错报</p> <p>(1) 一般缺陷：错报<利润总额的 5% ；</p> <p>(2) 重要缺陷： 利润总额的 5%≤错报<利润总额的 10% ；</p> <p>(3) 重大缺陷：错报≥利润总额的 10%。</p> <p>2、资产总额潜在错报</p> <p>(1) 一般缺陷： 错报<资产总额的 5% ；</p> <p>(2) 重要缺陷： 资产总额的 5%≤错报<资产总额的 10% ；</p> <p>(3) 重大缺陷：错报≥资产总额的 10%。</p> <p>3、经营收入潜在错报</p> <p>(1) 一般缺陷： 错报<经营收入的 5% ；</p> <p>(2) 重要缺陷： 经营收入的 5%≤错报<经营收入的 10% ；</p> <p>(3) 重大缺陷：错报≥经营收入的 10%。</p> <p>4、所有者权益潜在错报</p>	<p>1、一般缺陷 直接财产损失金额<利润总额的 5% 2、重要缺陷 利润总额的 5%≤直接财产损失金额<利润总额的 10% 3、重大缺陷 损失≥利润总额的 10%</p>

	(1) 一般缺陷：错报<所有者权益的 5%； (2) 重要缺陷：所有者权益的 5%≤错报<所有者权益的 10%； (3) 重大缺陷：错报≥所有者权益的 10%。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
大华会计师事务所（特殊普通合伙）认为，欧比特公司按照《内部会计控制规范-基本规范（试行）》和相关规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 04 月 23 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 21 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字【2016】005056 号
注册会计师姓名	王书阁 邓军

审计报告正文

我们审计了后附的珠海欧比特控制工程股份有限公司(以下简称欧比特公司)财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，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。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，欧比特公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了欧比特公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：王书阁

中国注册会计师：邓军

二〇一六年四月二十一日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	205,591,139.20	159,915,788.42
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	2,121,865.20	4,975,150.00
应收账款	333,447,987.52	116,572,787.69
预付款项	42,825,270.33	13,076,241.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	122,720.55	
应收股利		
其他应收款	11,021,187.78	919,437.84
买入返售金融资产		
存货	180,035,263.09	85,061,038.49
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	1,238,396.56	4,113,901.65
流动资产合计	776,403,830.23	384,634,345.76
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	17,118,911.67	24,437,803.40
持有至到期投资		

长期应收款	27,267,487.96	
长期股权投资	19,816,812.82	16,078,346.32
投资性房地产	11,974,007.79	12,346,505.43
固定资产	134,391,604.39	108,378,793.05
在建工程	1,923,076.93	
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	225,459,302.72	171,014,774.91
开发支出		17,954,648.12
商誉	230,025,489.61	
长期待摊费用	3,182,917.28	
递延所得税资产	9,765,805.25	3,255,751.42
其他非流动资产	40,828,885.00	12,498,810.00
非流动资产合计	721,754,301.42	365,965,432.65
资产总计	1,498,158,131.65	750,599,778.41
流动负债：		
短期借款	51,220,000.00	46,029,944.30
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	15,065,156.72	
应付账款	59,856,875.00	12,075,865.64
预收款项	66,996,086.03	
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,756,569.47	3,483,360.86
应交税费	13,767,953.52	3,919,123.80
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,074,894.99	2,167,430.89

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	10,915,824.00	4,000,000.00
其他流动负债	3,198,108.20	555,108.20
流动负债合计	233,851,467.93	72,230,833.69
非流动负债：		
长期借款		10,885,200.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,645,303.01	2,828,667.09
递延所得税负债	3,804,775.14	
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,450,078.15	13,713,867.09
负债合计	243,301,546.08	85,944,700.78
所有者权益：		
股本	231,160,240.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	801,777,499.13	298,293,756.61
减：库存股		
其他综合收益	-918,892.70	-2,685,905.34
专项储备		
盈余公积	24,022,395.23	22,635,906.88
一般风险准备		
未分配利润	190,182,308.17	138,735,134.91

归属于母公司所有者权益合计	1,246,223,549.83	656,978,893.06
少数股东权益	8,633,035.74	7,676,184.57
所有者权益合计	1,254,856,585.57	664,655,077.63
负债和所有者权益总计	1,498,158,131.65	750,599,778.41

法定代表人：颜军

主管会计工作负责人：颜军

会计机构负责人：邵世凤

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	79,137,136.38	108,258,271.16
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	2,121,865.20	4,975,150.00
应收账款	107,706,536.31	128,235,499.09
预付款项	14,285,217.96	3,458,796.49
应收利息	122,720.55	
应收股利	22,482,795.00	22,482,795.00
其他应收款	20,371,823.19	20,772,746.38
存货	51,055,187.83	46,158,526.97
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	594,338.01	2,772,674.23
流动资产合计	297,877,620.43	337,114,459.32
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	618,929,520.82	90,191,054.32
投资性房地产	11,974,007.79	12,346,505.43
固定资产	71,914,855.16	76,922,947.08
在建工程	1,923,076.93	
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	195,199,596.48	172,383,009.36
开发支出		17,954,648.12
商誉		
长期待摊费用	1,229,166.67	
递延所得税资产	1,493,195.81	1,119,636.05
其他非流动资产	40,828,885.00	20,898,810.00
非流动资产合计	943,492,304.66	391,816,610.36
资产总计	1,241,369,925.09	728,931,069.68
流动负债：		
短期借款	5,000,000.00	30,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	8,992,409.72	12,862,422.61
预收款项		
应付职工薪酬	5,622,022.34	3,401,107.97
应交税费	1,817,125.11	1,537,730.84
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,367,702.40	2,195,852.02
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	10,915,824.00	4,000,000.00
其他流动负债	735,108.20	555,108.20
流动负债合计	35,450,191.77	54,552,221.64
非流动负债：		
长期借款		10,885,200.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		

预计负债		
递延收益	1,745,886.34	2,828,667.09
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,745,886.34	13,713,867.09
负债合计	37,196,078.11	68,266,088.73
所有者权益：		
股本	231,160,240.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	801,777,499.13	298,293,756.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,022,395.23	22,635,906.88
未分配利润	147,213,712.62	139,735,317.46
所有者权益合计	1,204,173,846.98	660,664,980.95
负债和所有者权益总计	1,241,369,925.09	728,931,069.68

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	388,817,482.85	176,501,956.50
其中：营业收入	388,817,482.85	176,501,956.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	332,073,227.49	145,698,834.36
其中：营业成本	235,335,899.90	95,737,808.64
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,874,580.92	325,102.40
销售费用	21,117,450.64	9,708,295.10
管理费用	53,709,010.72	31,627,066.03
财务费用	6,270,865.02	5,689,331.73
资产减值损失	13,765,420.29	2,611,230.46
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）	796,592.77	-1,306,087.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	601,834.42	-1,337,155.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	57,540,848.13	29,497,034.65
加：营业外收入	10,550,040.38	763,051.79
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	67,345.96	274,618.13
其中：非流动资产处置损失		158,507.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	68,023,542.55	29,985,468.31
减：所得税费用	9,326,030.44	4,758,784.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	58,697,512.11	25,226,683.66
归属于母公司所有者的净利润	57,833,661.61	25,064,610.28
少数股东损益	863,850.50	162,073.38
六、其他综合收益的税后净额	1,860,013.31	-828,613.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,767,012.64	-806,372.84
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	1,767,012.64	-806,372.84
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	1,767,012.64	-806,372.84

6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	93,000.67	-22,240.80
七、综合收益总额	60,557,525.42	24,398,070.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	59,600,674.25	24,258,237.44
归属于少数股东的综合收益总额	956,851.17	139,832.58
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.265	0.125
（二）稀释每股收益	0.265	0.125

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

法定代表人：颜军

主管会计工作负责人：颜军

会计机构负责人：邵世凤

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	120,329,868.15	144,111,040.84
减：营业成本	56,023,586.50	70,556,981.42
营业税金及附加	111,789.65	178,794.33
销售费用	14,563,640.36	7,380,602.36
管理费用	27,938,437.28	26,773,889.16
财务费用	5,041,932.05	9,175,725.63
资产减值损失	3,393,179.11	742,852.88
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）	601,834.42	21,145,639.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,859,137.62	50,447,834.08
加：营业外收入	2,579,813.80	753,440.42
其中：非流动资产处置利得		58,115.53
减：营业外支出		262,507.49
其中：非流动资产处置损失		158,507.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,438,951.42	50,938,767.01
减：所得税费用	2,574,067.91	4,018,255.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,864,883.51	46,920,511.64
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	13,864,883.51	46,920,511.64
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	439,194,151.90	183,079,577.11
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	5,646,437.43	271,045.57
收到其他与经营活动有关的现金	49,825,791.64	3,607,338.90
经营活动现金流入小计	494,666,380.97	186,957,961.58

购买商品、接受劳务支付的现金	223,055,246.31	108,640,218.64
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	36,225,611.87	18,222,581.65
支付的各项税费	22,018,622.44	8,902,469.29
支付其他与经营活动有关的现金	84,530,737.59	15,446,267.71
经营活动现金流出小计	365,830,218.21	151,211,537.29
经营活动产生的现金流量净额	128,836,162.76	35,746,424.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	29,900,000.00	
取得投资收益收到的现金	194,758.35	31,068.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	30,094,758.35	31,068.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	68,036,166.16	62,652,734.70
投资支付的现金	21,500,000.00	24,437,803.40
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	120,393,375.22	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	209,929,541.38	87,090,538.10
投资活动产生的现金流量净额	-179,834,783.03	-87,059,469.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	165,000,000.00	5,294,435.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,294,435.00
取得借款收到的现金	39,300,000.00	54,186,128.93
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	19,384,087.50	
筹资活动现金流入小计	223,684,087.50	59,480,563.93
偿还债务支付的现金	101,124,308.69	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,046,129.89	5,706,173.10

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		394,350.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,804,435.14	17,584,087.50
筹资活动现金流出小计	116,974,873.72	23,290,260.60
筹资活动产生的现金流量净额	106,709,213.78	36,190,303.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	838,761.97	-560,959.14
五、现金及现金等价物净增加额	56,549,355.48	-15,683,701.13
加：期初现金及现金等价物余额	142,331,700.92	158,015,402.05
六、期末现金及现金等价物余额	198,881,056.40	142,331,700.92

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	147,987,916.87	135,115,455.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,226,319.31	5,745,328.74
经营活动现金流入小计	151,214,236.18	140,860,784.24
购买商品、接受劳务支付的现金	46,365,206.26	77,998,285.62
支付给职工以及为职工支付的现金	17,014,723.60	14,971,320.89
支付的各项税费	5,311,088.10	6,382,955.32
支付其他与经营活动有关的现金	19,903,408.84	12,868,311.36
经营活动现金流出小计	88,594,426.80	112,220,873.19
经营活动产生的现金流量净额	62,619,809.38	28,639,911.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,380,451.00	62,572,196.24
投资支付的现金		35,602,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	157,500,040.95	
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	219,880,491.95	98,174,796.24
投资活动产生的现金流量净额	-219,880,491.95	-98,174,796.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	165,000,000.00	
取得借款收到的现金	5,000,000.00	38,093,600.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	17,584,087.50	
筹资活动现金流入小计	187,584,087.50	38,093,600.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,060,452.21	5,706,173.10
支付其他与筹资活动有关的现金	1,800,000.00	17,584,087.50
筹资活动现金流出小计	41,860,452.21	23,290,260.60
筹资活动产生的现金流量净额	145,723,635.29	14,803,339.40
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	-11,537,047.28	-54,731,545.79
加：期初现金及现金等价物余额	90,674,183.66	145,405,729.45
六、期末现金及现金等价物余额	79,137,136.38	90,674,183.66

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	200,000,000.00				298,293,756.61		-2,685,905.34		22,635,906.88		138,735,134.91	7,676,184.57	664,655,077.63
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	200,000,000.00				298,293,756.61		-2,685,905.34		22,635,906.88		138,735,134.91	7,676,184.57	664,655,077.63
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	31,160,240.00				503,483,742.52		1,767,012.64		1,386,488.35		51,447,173.26	956,851.17	590,201,507.94
(一) 综合收益总额							1,767,012.64				57,833,661.61	956,851.17	60,557,525.42
(二) 所有者投入和减少资本	31,160,240.00				503,483,742.52								534,643,982.52
1. 股东投入的普通股													31,160,240.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	31,160,240.00				503,483,742.52								503,483,742.52
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他														
(三) 利润分配								1,386,488.35		-6,386,488.35			-5,000,000.00	
1. 提取盈余公积								1,386,488.35		-1,386,488.35				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,000,000.00			-5,000,000.00	
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	231,160,240.00				801,777,499.13			-918,892.70		24,022,395.23		190,182,308.17	8,633,035.74	1,254,856,585.57

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	200,000,000.00				296,635,048.75		-1,879,532.50		17,943,855.72		123,362,575.79	2,215,640.01	638,277,587.77
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	200,000,000.00				296,635,048.75		-1,879,532.50		17,943,855.72		123,362,575.79	2,215,640.01	638,277,587.77
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					1,658,707.86		-806,372.84		4,692,051.16		15,372,559.12	5,460,544.56	26,377,489.86
(一) 综合收益总额							-806,372.84				25,064,610.28	162,073.38	24,420,310.82
(二) 所有者投入和减少资本												6,504,016.98	6,504,016.98
1. 股东投入的普通股												6,504,016.98	6,504,016.98
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					1,658,707.86				4,692,051.16		-9,692,051.16	-1,205,545.80	-4,546,837.94

1. 提取盈余公积					1,658,707.86				4,692,051.16		-4,692,051.16		1,658,707.86
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-5,000,000.00	-1,183,305.00	-6,183,305.00
4. 其他												-22,240.80	-22,240.80
（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	200,000,000.00				298,293,756.61		-2,685,905.34		22,635,906.88		138,735,134.91	7,676,184.57	664,655,077.63

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	200,000,000.00				298,293,756.61				22,635,906.88	139,735,317.46	660,664,980.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				298,293,756.61				22,635,906.88	139,735,317.46	660,664,980.95
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	31,160,240.00				503,483,742.52				1,386,488.35	7,478,395.16	543,508,866.03
(一) 综合收益总额										13,864,883.51	13,864,883.51
(二) 所有者投入和减少资本	31,160,240.00				503,483,742.52						534,643,982.52
1. 股东投入的普通股	31,160,240.00				500,347,110.44						531,507,350.44
2. 其他权益工具持有者投入资本					3,136,632.08						3,136,632.08
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									1,386,488.35	-6,386,488.35	-5,000,000.00
1. 提取盈余公积									1,386,488.35	-1,386,488.35	

2. 对所有者（或股东）的分配											-5,000,000.00	-5,000,000.00
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	231,160,240.00				801,777,499.13				24,022,395.23	147,213,712.62	1,204,173,846.98	

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	200,000,000.00				296,635,048.75				17,943,855.72	102,506,856.98	617,085,761.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				296,635,048.75				17,943,855.72	102,506,856.98	617,085,761.45
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					1,658,707.86				4,692,051.16	37,228,460.48	43,579,219.50
(一) 综合收益总额										46,920,511.64	46,920,511.64
(二) 所有者投入和减少资本					1,658,707.86						1,658,707.86
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本					1,658,707.86						1,658,707.86
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									4,692,051.16	-9,692,051.16	-5,000,000.00
1. 提取盈余公积									4,692,051.16	-4,692,051.16	
2. 对所有者(或股东)的分配										-5,000,000.00	-5,000,000.00

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	200,000,000.00				298,293,756.61				22,635,906.88	139,735,317.46	660,664,980.95

三、公司基本情况

1.公司注册地、组织形式和总部地址

珠海欧比特控制工程股份有限公司(以下简称“本公司”),系经中华人民共和国商务部以商资批(2008)9号文批准,由加拿大籍自然人颜军、上海联创永宣创业投资企业、上海新鑫投资有限公司、上海苏阿比贸易有限公司、上海科丰科技创业投资有限公司、上海健运投资管理有限公司、珠海市欧比特投资咨询有限公司、宁波明和投资管理有限公司共同发起设立的股份有限公司,于2010年2月在深圳证券交易所上市,2010年4月8日,本公司在广东省珠海市工商行政管理局换领了注册号为440400400002663号的企业法人营业执照,注册资本10,000万元人民币。

经本公司2011年5月7日2010年度股东大会决议,本公司以2010年12月31日总股本10,000万股为基数,以资本公积金每10股转增10股,共计转增10,000万股。转增后,本公司总股本由10,000万股变更为20,000万股,注册资本变更为20,000万元人民币。增资事项业经广东省对外贸易经济合作厅2011年11月10日以“粤外经贸资字[2011]476号”文批准,并于2011年11月22日经广东省人民政府批准,换领了商外资粤股份证字[2009]0009号中华人民共和国外商投资企业批准证书。截至2014年12月31日,本公司累计发行股本总数20,000万股,注册资本20,000万元人民币。

经经本公司2014年第三次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会以《关于核准珠海欧比特控制工程股份有限公司向李小明等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]235号)核准,通过发行股份和支付现金相结合的方式,购买广东铂亚信息技术有限公司,(以下简称铂亚信息)100%股权。本次发行价格为17.41元/股,发行股份购买资产的发行股票数量为21,108,547.00股,发行股份募集配套资金的发行股票数量为10,051,693.00股。该注册资本变更事项业经广东省商务厅于2015年3月27日以粤商务资字【2015】113号《广东省商务厅关于外商投资股份制企业珠海欧比特控制工程股份有限公司增资扩股的批复》予以批准。

经此发行,本公司注册资本及股本变更为人民币231,160,240.00元。其中:颜军持股4,789.73万股,占注册资本的20.72%;其他无限售条件流通股(不含颜军持有部分),占注册资本的71.63%。

注册地址及总部地址:珠海市唐家东岸白沙路1号欧比特科技园;

法定代表人:颜军,本公司最终控制人为颜军先生。

2.经营范围

经营范围主要包括:集成电路和计算机软件及硬件产品、宇航总线测试系统及产品、智能控制系统及产品、SIP存储器和计算机模块及产品、宇航飞行器控制系统及产品、微小卫星、移动电话(手机)、可穿戴智能电子产品的研发、生产、测试、销售和技术咨询服务(涉及许可经营的凭许可证经营);上述产品同类商品的批发及进出口业务(不涉及国营贸易管理商品,涉及配额、许可证管理的商品,按国家有关规定办理)。

3.公司业务性质和主要产品

本公司属集成电路行业中设计子行业,产品主要应用于民用航空航天、工业控制等领域,主要产品为:

(1)嵌入式SoC芯片类产品,包括单核SoC芯片、总线控制芯片及相应的应用开发系统等;系统集成类产品,包括嵌入式总线控制模块(EMBC)、嵌入式智能控制平台(EIPC)及由EMBC、EIPC作为技术平台支撑的高可靠、高性能的系统产品;SIP立体封装芯片。

(2)提供安防解决方案(人脸识别、智能安防)、系统集成解决方案;基于在安防和系统集成业务方面积累的专业知识和行业经验,向原有客户销售商品以及向其他客户销售IT设备等商品;为客户提供系统的维护、升级改造、技术支持等服务。

4.财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2016年4月23日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共6户,具体包括:

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
-------	-------	----	------	-------

欧比特（香港）有限公司	控股子公司	2	95%	95%
北京欧比特控制工程研究院有限公司	全资子公司	2	100%	100%
珠海鼎盛航天微电子研究所有限公司	控股子公司	2	60%	60%
珠海欧比特电子有限公司	控股子公司	2	96.57%	96.57%
上海欧科微航天科技有限公司	控股子公司	2	51%	51%
广东铂亚信息技术有限公司	全资子公司	2	100%	100%

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户，新纳入合并范围的子公司为2015年收购的广东铂亚信息技术有限公司（以下简称“铂亚信息”）。

合并范围变更主体的具体信息详见“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合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)的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

本公司境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

1) 增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营

方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（2）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股

东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

③属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3) 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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，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。但是，遇到下列情况可以除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- 1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含

一年)的,则表明其发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定;“公允价值”根据市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定,除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资,按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时,即使该金融资产没有终止确认,本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出,计入当期损益。该转出的累计损失,等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回计入当期损益;对于可供出售权益工具投资发生的减值损失,在该权益工具价值回升时通过权益转回;但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失,不得转回。

2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资,有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失;计提后如有证据表明其价值已恢复,原确认的减值损失可予以转回,记入当期损益,但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,没有相互抵销。但是,同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;
- 2) 本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元以上应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
其他单位应收款项	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
----	----------	-----------

1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	报告期内本公司无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项
坏账准备的计提方法	对于单笔金额 100 万元以下的应收款项，若按上述类似信用风险特征组合不能合理确定减值损失的，亦应单项进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

11、存货

（1）存货的分类

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

（2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

房屋建筑物：预计使用寿命（年）：35年；预计净残值率：10%；年折旧（摊销）率：2.57%。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

14、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	35	10.00%	2.57%
机器设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁

开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

- 3) 即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者, 作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的, 可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用, 计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价, 实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成, 包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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, 在符合资本化条件的情况下开始资本化, 计入相关资产成本; 其他借款费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

- 1) 资产支出已经发生, 资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;
- 2) 借款费用已经发生;
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产各部分分别完工, 但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的, 在该资产

整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出年初期末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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专有技术、软件等。

1) 无形资产的初始计量

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	50年	直线法
专有技术	20年	直线法

外购专用开发软件	10年	直线法
自行开发的软件、技术	10年	直线法

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。使用寿命不确定的无形资产

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

18、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在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(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企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(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的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(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、辞退福利之外的其他所有职工福利。

19、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

具体为：

按照合同约定在产品发出交付客户或系统安装调试完毕后，经客户验收合格作为确认依据，本公司获得客户验收合格单据后确认产品销售收入。

对销售的不需要安装或只需要简单安装的硬件和软件产品，在完成产品交付时即确认收入。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。其中：

本公司的技术研发及应用系统集成类业务，依合同约定按照技术研发及应用系统集成合同研制完成方案论证、系统设计及硬件系统的联调、交付IP核及应用系统集成后，由客户进行评定验收，并出具评审验收报告，依据评审验收合格报告确认技术研发及应用系统集成收入。

本公司为客户提供系统的后续维护、升级改造、技术支持等服务业务，根据与用于签署合同约定的合同总额与服务期间，按提供服务的期间确认收入。

20、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政

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。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。

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

21、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,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。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:

- 1) 该交易不是企业合并;
- 2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- 2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

22、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。

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

23、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售、现代服务业	17%、6%
营业税	应税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00%
广东铂亚信息技术有限公司	15.00%
欧比特（香港）有限公司	16.50%
北京欧比特控制工程研究院有限公司	25.00%
珠海鼎盛航天微电子研究所有限公司	25.00%
珠海欧比特电子有限公司	25.00%
上海欧科微航天科技有限公司	25.00%

2、税收优惠

*1 2014年度本公司通过了高新技术企业重新认定，换领了编号为GR201444000228的高新技术企业证书，期限为2014年10月到2017年10月。根据企业所得税税法的相关规定，本公司享受15%申报计缴所得税的优惠政策。

*2 2014年度广州铂亚信息技术有限公司通过了高新技术企业重新认定，换领了编号为GR201444000370的高新技术企业证书，期限为2014年10月到2017年10月。根据企业所得税税法的相关规定，铂亚信息享受15%申报计缴所得税的优惠政策。

3、其他

*1依据财政部、国家税务总局于2012年7月31日下发的《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号），广东省自2012年11月1日起，北京自2012年9月1日起，本公司及所属子公司属现代服务业的技术开发、技术服务业务改按6%缴纳增值税。

根据财政部、国家税务总局2011年10月13日发布的《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税（2011）100号）规定，本公司之全资子公司铂亚信息自行开发研制的软件产品销售先按17%的税率计缴增值税，实际税负超过3%的部分经主管税务局审核后予以退税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	208,195.76	106,975.70
银行存款	198,672,860.64	142,224,725.22
其他货币资金	6,710,082.80	17,584,087.50
合计	205,591,139.20	159,915,788.42
其中：存放在境外的款项总额	3,749,254.95	33,339,874.82

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	2,184,596.65	
银行承兑汇票保证金	4,520,441.66	
用于担保的银行存款		17,584,087.50
其他	5,044.49	
合计	6,710,082.80	17,584,087.50

保函保证金系本公司之全资子公司铂亚信息于项目中标后，以保证金开立的银行保函。

截至2015年12月31日止，铂亚信息以人民币4,520,441.66元作为保证金在上海浦东发展银行番禺支行开具金额为人民币15,065,156.72元的银行承兑汇票。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	221,365.20	3,146,000.00
商业承兑票据	1,900,500.00	1,829,150.00

合计	2,121,865.20	4,975,150.00
----	--------------	--------------

(2) 其他说明

本期应收票据减少较多主要系本期客户以承兑汇票结算减少所致。

期末公司无已质押的应收票据；

期末公司无已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据；

期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	371,599,028.27	100.00%	38,151,040.75	10.27%	333,447,987.52	127,524,246.66	100.00%	10,951,458.97	8.59%	116,572,787.69
合计	371,599,028.27	100.00%	38,151,040.75	10.27%	333,447,987.52	127,524,246.66	100.00%	10,951,458.97	8.59%	116,572,787.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	196,958,641.93	9,847,932.10	5.00%
1 至 2 年	107,093,998.01	10,709,399.80	10.00%
2 至 3 年	54,563,307.26	10,912,661.45	20.00%
3 至 4 年	12,217,738.85	6,108,869.43	50.00%
4 至 5 年	386,328.51	193,164.26	50.00%
5 年以上	379,013.71	379,013.71	100.00%
合计	371,599,028.27	38,151,040.75	10.27%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 27,199,581.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	81,352,590.33	21.89%	7,171,743.05

本期应收账款的增长主要系本公司2015年4月收购铂亚信息，合并其报表导致应收账款增加所致。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	35,472,280.28	82.83%	9,935,039.45	75.97%
1 至 2 年	4,287,288.25	10.01%	2,931,202.22	22.42%
2 至 3 年	3,036,901.80	7.09%	210,000.00	1.61%
3 年以上	28,800.00	0.07%		
合计	42,825,270.33	--	13,076,241.67	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
O.C.E. Technology Ltd.	3,581,509.50	1-3年	采购产品尚未验收
合 计	3,581,509.50		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例
期末余额前五名预付账款汇总	21,742,827.69	50.77%

其他说明：

本期末预付款项的增长主要系本公司2015年4月收购铂亚信息，合并其报表导致预付款项增加所致。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	122,720.55	
合计	122,720.55	

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,820,082.29	100.00%	1,798,894.51	14.03%	11,021,187.78	1,264,327.97	100.00%	344,890.13	27.28%	919,437.84
合计	12,820,082.29	100.00%	1,798,894.51	14.03%	11,021,187.78	1,264,327.97	100.00%	344,890.13	27.28%	919,437.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,836,111.43	341,805.57	5.00%
1 至 2 年	4,004,759.34	400,475.93	10.00%
2 至 3 年	820,675.19	164,135.04	20.00%
3 至 4 年	218,933.17	109,466.59	50.00%

4 至 5 年	313,183.56	156,591.78	50.00%
5 年以上	626,419.60	626,419.60	100.00%
合计	12,820,082.29	1,798,894.51	14.03%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,454,004.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	11,664,394.44	112,082.58
备用金	28,732.50	243,339.15
单位往来	528,127.77	331,332.00
应收房租款	441,465.33	461,516.30
其他	157,362.25	116,057.94
合计	12,820,082.29	1,264,327.97

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东省商务厅	保证金	1,711,948.80	1-2 年	13.35%	171,194.88
北明软件有限公司	保证金	783,324.84	1-2 年	6.11%	78,332.48
暨南大学	保证金	637,334.00	1-2 年	4.97%	63,733.40
青海省公安厅	保证金	615,993.65	2 年以内	4.80%	41,744.37
广州番禺职业技术学院	押金	500,000.00	1 年以内	3.90%	25,000.00
合计	--	4,248,601.29	--	33.13%	380,005.13

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,633,205.27	372,443.46	21,260,761.81	15,960,103.63	125,864.70	15,834,238.93
在产品	9,462,060.62		9,462,060.62	7,960,920.83		7,960,920.83
库存商品	150,334,990.53	1,022,549.87	149,312,440.66	61,654,040.67	388,161.94	61,265,878.73
合计	181,430,256.42	1,394,993.33	180,035,263.09	85,575,065.13	514,026.64	85,061,038.49

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	125,864.70	246,578.76				372,443.46
库存商品	388,161.94	634,387.93				1,022,549.87
合计	514,026.64	880,966.69				1,394,993.33

本期末存货的增长主要系本公司2015年4月收购铂亚信息，合并其报表导致存货增加所致。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	461,391.55	4,110,050.63
预缴企业所得税	777,005.01	3,851.02
合计	1,238,396.56	4,113,901.65

其他说明：

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

可供出售权益工具：	17,118,911.67		17,118,911.67	16,037,803.40		16,037,803.40
按成本计量的	17,118,911.67		17,118,911.67	16,037,803.40		16,037,803.40
银行理财				8,400,000.00		8,400,000.00
合计	17,118,911.67		17,118,911.67	24,437,803.40		24,437,803.40

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
Urban Aeronautics Ltd.	16,037,803.40	1,081,108.27		17,118,911.67					9.21%	
合计	16,037,803.40	1,081,108.27		17,118,911.67					--	

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	33,141,780.44	3,029,720.88	30,112,059.56				
其中：未实现融资收益	2,844,571.60		2,844,571.60				5 年
减：未实现融资收益	-2,844,571.60		-2,844,571.60				
合计	30,297,208.84	3,029,720.88	27,267,487.96				--

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		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											
二、联营企业											

广州狼旗网络科技股份有限公司	16,078,346.32			601,834.42		3,136,632.08				19,816,812.82	
小计	16,078,346.32			601,834.42		3,136,632.08				19,816,812.82	
合计	16,078,346.32			601,834.42		3,136,632.08				19,816,812.82	

其他说明

2015年7月21日，广州狼旗网络科技有限公司（2015年11月更名为：广州狼旗网络科技股份有限公司，以下简称：狼旗网络）股东会通过决议，增加注册资本160万元，由原来1661.3924万元变更为1821.3924万元。新增注册资本由张恒、刘树祥、河南同泰资产管理有限公司、上海殷商资产管理有限公司分别以9.98元/每份注册资本认缴。2015年7月23日，狼旗网络完成了工商变更登记手续狼旗网络累计实收资本为1821.3924万元，其中本公司出资350万元，持股比例为19.22%。

2015年11月20日，狼旗网络股东会通过《关于广州狼旗网络科技有限公司整体变更设立为广州狼旗网络科技股份有限公司的发起人协议》，以截止2015年10月31日狼旗网络经审计的净资产值为19,479,673.58元，按1:0.94971的比例折合股本1850万股，每股面值1元，整体变更为广州狼旗网络科技股份有限公司。经本次股改后，本公司持有狼旗网络350.50万股股权，占股本的比例为19.22%。

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	14,486,017.67			14,486,017.67
1.期初余额	14,486,017.67			14,486,017.67
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	14,486,017.67			14,486,017.67
二、累计折旧和累计摊销	2,512,009.88			2,512,009.88

1.期初余额	2,139,512.24			2,139,512.24
2.本期增加金额	372,497.64			372,497.64
(1) 计提或摊销	372,497.64			372,497.64
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,512,009.88			2,512,009.88
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	11,974,007.79			11,974,007.79
2.期初账面价值	12,346,505.43			12,346,505.43

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	73,428,305.47	37,127,034.53	8,680,018.10	4,610,220.31	35,642,965.57	159,488,543.98
2.本期增加金额	27,784,933.08	4,170,465.05	4,769,346.50	1,272,051.00	10,580,120.53	48,576,916.16
(1) 购置		4,170,465.05	502,526.98		1,701,526.33	6,374,518.36
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合	27,784,933.08		4,266,819.52	1,272,051.00	8,878,594.20	42,202,397.80

并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	101,213,238.55	41,297,499.58	13,449,364.60	5,882,271.31	46,161,086.10	208,065,460.14
二、累计折旧						
1.期初余额	7,325,293.21	24,097,933.47	4,203,015.82	3,148,671.43	12,334,837.00	51,109,750.93
2.本期增加金额	4,307,753.34	3,735,881.31	3,782,005.76	1,859,734.03	8,878,730.38	22,564,104.82
(1) 计提	2,422,020.36	3,735,881.31	1,641,729.73	743,155.25	4,526,399.98	13,069,186.63
企业合并增加	1,885,732.98		2,140,276.03	1,116,578.78	4,352,330.40	9,494,918.19
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	11,633,046.55	27,833,814.78	7,985,021.58	5,008,405.46	21,213,567.38	73,673,855.75
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	89,580,192.00	13,463,684.80	5,464,343.02	873,865.85	25,009,518.72	134,391,604.39
2.期初账面价值	66,103,012.26	13,029,101.06	4,477,002.28	1,461,548.88	23,308,128.57	108,378,793.05

(2) 固定资产其他说明

1、本公司期末无暂时闲置的固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产、无未办妥产权证书的固定资产情况。

2、截至2015年12月31日止，本公司及子公司固定资产未出现减值之情形，故未计提固定资产减值准

备。

3、2014年5月本公司将位于珠海市高新区唐家东岸白沙路线1号厂房C、厂房D用于借款抵押，用于抵押的房产账面原值23,671,068.80元，借款情况详见附注六、注释30长期借款所述。

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
IC叠装自动生产线	1,923,076.93		1,923,076.93			
合计	1,923,076.93		1,923,076.93			

(2) 其他说明

本期末在建工程余额系本公司购入的IC叠装自动生产线升级安装调试工程。

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	专用开发软件	自行开发的软件、技术	合计
一、账面原值							
1.期初余额	1,915,948.60	22,282,597.00		4,142,628.21	160,714,784.57	36,984,000.84	226,039,959.22
2.本期增加金额		7,359,350.11		27,467,253.36	24,006,880.13	23,415,276.42	82,248,760.02
(1) 购置		4,383,486.52			24,006,880.13	1,800,000.00	30,190,366.65
(2) 内部研发						21,615,276.42	21,615,276.42
(3) 企业合并增加		2,975,863.59		27,467,253.36			30,443,116.95
3.本期减少金额							
(1) 处置							

4.期末余额	1,915,948.60	29,641,947.11		31,609,881.57	184,721,664.70	60,399,277.26	308,288,719.24
二、累计摊销							
1.期初余额	504,533.22	15,133,596.79		3,806,630.89	29,474,476.12	6,105,947.29	55,025,184.31
2.本期增加金额	38,318.97	2,254,225.62		2,205,611.35	18,140,159.98	5,165,915.29	27,804,231.21
(1) 计提	38,318.97	1,527,696.05		103,525.64	18,140,159.98	5,165,915.29	24,975,615.93
企业合并增加		726,529.57		2,102,085.71			2,828,615.28
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	542,852.19	17,387,822.41		6,012,242.24	47,614,636.10	11,271,862.58	82,829,415.52
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	1,373,096.41	12,254,124.70		25,597,639.33	137,107,028.60	49,127,414.68	225,459,303.72
2.期初账面价值	1,411,415.38	7,149,000.21		335,997.32	131,240,308.45	30,878,053.55	171,014,774.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 其他说明

期末无形资产较上年期末增长31.84%，主要系本公司SIP项目完成研发转入以及合并铂亚信息无形资产评估增值所致。

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
SIP 项目	17,954,648.12	3,660,628.30		21,615,276.42		
SIP-OBC 计算机模块技术		2,640,323.93			2,640,323.93	
宇航系统地面测试平台技术		2,478,109.31			2,478,109.31	
SIP-MEM 大容量存储器技术		1,900,595.41			1,900,595.41	
EMBC 测试系统集成平台技术		608,716.77			608,716.77	
铂亚信息人脸识别软件技术研发		10,118,261.39			10,118,261.39	
铂亚信息智能安防软件技术研发		1,233,705.05			1,233,705.05	
合计	17,954,648.12	22,640,340.16		21,615,276.42	18,979,711.86	

其他说明

如附注六、注释14所述，本期开发支出的减少系本公司SIP项目完成研发转入无形资产所致。

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
广东铂亚信息技术有限公司		230,025,489.61				230,025,489.61
合计		230,025,489.61				230,025,489.61

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
合作业务开发费用		1,800,000.00	570,833.33		1,229,166.67
租入固定资产改良支出		2,084,000.62	130,250.01		1,953,750.61
合计		3,884,000.62	701,083.34		3,182,917.28

其他说明

19、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	38,204,584.09	7,004,837.37	11,810,375.74	1,940,445.59
可抵扣亏损	2,929,689.95	732,422.49	3,230,958.16	807,739.54
递延收益-财政补助	8,843,411.21	1,467,136.68	3,383,775.29	507,566.29
应付职工薪酬	327,594.20	49,139.13		
无形资产摊销年限差异	570,558.92	85,583.84		
未实现融资收益	2,844,571.60	426,685.74		
合计	53,720,409.97	9,765,805.25	18,425,109.19	3,255,751.42

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	25,365,167.60	3,804,775.14		
合计	25,365,167.60	3,804,775.14		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		9,765,805.25		3,255,751.42
递延所得税负债		3,804,775.14		

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付固定资产购置款	10,064,580.00	4,305,630.00
预付无形资产购置款	30,764,305.00	8,193,180.00

合计	40,828,885.00	12,498,810.00
----	---------------	---------------

其他说明：

其他非流动资产期末余额较上年期末增长较多主要系本公司采购小卫星研发所需要专用软件及技术预付款形成。

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	51,220,000.00	16,029,944.30
信用借款		30,000,000.00
合计	51,220,000.00	46,029,944.30

短期借款分类的说明：

(1) 2015年12月29日,本公司与工商银行莲花支行签订流动资金借款合同,借款额度为人民币500万元,借款期限为半年,自实际提款日起算,借款利率以基准利率加浮动幅度确定,其中基准利率为每笔借款发放日前一工作日全国银行间拆借中心公布的半年期贷款基础利率,浮动幅度为26.75个基点(一个基点为0.01%)。实际提款日为2015年12月30日,按月结息。

(2) 2015年8月20日,本公司之全资子公司铂亚信息与上海浦东发展银行广州番禺支行签订编号82172015280134的融资额度协议,融资额度5000万元,额度使用期限2015年8月19日至2016年8月17日,截至2015年12月31日借款余额为29,300,000.00元,借款利率为5.655%-5.98%。同日,本公司与该支行签订了合同编号为BZ8217201528013401的最高额保证合同,最高保证金额为5,556万元,保证期限为2015年8月20日至2016年8月17日;同时,李小明、顾亚红、陈敬隆与本公司为前述最高额担保合同签订了反担保合同。

(3) 2014年12月4日,本公司之全资子公司铂亚信息与招商银行广州科技园支行签订编号为21141201的授信协议,该协议的循环授信额度为2000万,授信期限为2014年12月4日至2015年12月3日,在循环期间执行固定借款年利率7.28%。同日,李小明、顾亚红、陈敬隆与该支行就上述授信额度协议签订了编号为21141201的《最高额不可撤销担保书》,为上述借款提供担保。截至2015年12月31日借款余额为10,000,000.00元,。

(4) 2015年1月6日,本公司之全资子公司铂亚信息与中国银行广州番禺天安科技支行签订了编号为GSXED476782014094S授信额度协议,该协议的循环授信额度为800万,授信期限为2014年6月16日至2015年6月30日,借款年利率为7.28%。同日,李小明、顾亚红、陈敬隆与该支行签订了编号为GBZ476780120130043的《最高额保证合同》,保证金额为2000万元。截至2015年12月31日上述额度下的借款余额为1,920,000.00元,

(5) 2015年11月16日,本公司之全资子公司铂亚信息与渤海银行广州海珠支行签订了编号为渤广分综2015第149号综合授信合同,总额度为1亿元,其中流动资金额度为3000万,期限为2015年11月16日至2016年11月15日。2015年11月16日,铂亚信息根据上述授信合同与渤海银行广州海珠支行签订了合同编号为渤广分流贷(2015)第149号流动资金借款合同,取得借款500万元,合同期限为2015年11月16日至2016年11月15日,利率执行方式是以4.35%为基准利率上浮20%,即在借款期限内执行5.22%的利率。

2015年11月16日,本公司与渤海银行广州海珠支行为上述综合授信合同签订了编号为渤广分额保

(2015) 第149号最高额保证协议，担保总额度为不超过3000万，担保期限为2015年11月16日至2016年11月15日；同日，李小明、顾亚红、陈敬隆与本公司就该保证协议签订反担保合同，为本公司的担保提供反担保。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,065,156.72	
合计	15,065,156.72	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
物料采购款	58,512,397.08	4,839,540.49
技术服务费	392,314.00	5,345,060.00
设备款	874,065.03	158,954.00
工程款	78,098.89	132,311.15
重组中介机构服务费		1,600,000.00
合计	59,856,875.00	12,075,865.64

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安维思电子科技（广州）有限公司	3,473,225.00	未完成终验
合计	3,473,225.00	--

其他说明：

本期末应付账款的增长主要系本公司2015年4月完成收购铂亚信息，合并其报表导致应付账款增加所致。

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收货款	66,996,086.03	
合计	66,996,086.03	

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州市南沙区人民法院	2,320,009.62	项目期较长，尚未完成终验
合计	2,320,009.62	--

(3) 其他说明

本期末预收款项的增长系本公司2015年4月完成收购铂亚信息，合并其报表导致预收款项增加所致。

25、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,430,990.77	38,692,585.74	34,504,812.72	7,618,763.79
二、离职后福利-设定提存计划	52,370.09	1,686,072.45	1,600,636.86	137,805.68
合计	3,483,360.86	40,378,658.19	36,105,449.58	7,756,569.47

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,618,791.00	35,666,232.71	30,822,140.45	7,433,443.35
2、职工福利费	753,953.14	671,023.63	1,403,345.83	51,070.85
3、社会保险费	29,575.64	1,076,896.09	1,058,274.26	48,197.47
其中：医疗保险费	25,050.17	952,249.67	932,299.50	45,000.34
工伤保险费	1,683.21	38,307.78	39,077.84	913.15
生育保险费	2,842.26	86,338.64	86,896.92	2,283.98
4、住房公积金	28,670.99	1,158,806.31	1,101,425.18	86,052.12
5、工会经费和职工教育经费		119,627.00	119,627.00	
合计	3,430,990.77	38,692,585.74	34,504,812.72	7,618,763.79

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	46,652.46	1,578,954.44	1,495,854.89	129,752.01
2、失业保险费	5,717.63	107,118.01	104,781.97	8,053.67
合计	52,370.09	1,686,072.45	1,600,636.86	137,805.68

其他说明：

期末应付职工薪酬余额较上年期末增长较多，主要系本公司及2015年4月完成收购合并的铂亚信息12月工资及年终奖，无属于拖欠性质的金额。

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,520,006.67	1,899,248.02
营业税	262,873.56	7,425.77
企业所得税	4,768,183.24	1,799,239.68
个人所得税	1,625,804.40	47,522.22
其他税种	591,085.65	165,688.11
合计	13,767,953.52	3,919,123.80

其他说明：

本期应交税费的增长系本公司2015年4月完成收购铂亚信息，合并其报表导致应交税费余额增加所致。

27、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代收款	4,060,525.40	1,831,942.30
房屋押金	92,879.17	151,393.71
其他	921,490.42	184,094.88
合计	5,074,894.99	2,167,430.89

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
颜军	1,506,754.74	尚未支付的以前年度中共珠海组织部“千人计划”对颜军个人的国家财政补助金
合计	1,506,754.74	--

其他说明

本期末其他应付款的增长系本公司2015年4月完成收购铂亚信息，合并其报表导致其他应付款余额增加所致。

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,915,824.00	4,000,000.00
合计	10,915,824.00	4,000,000.00

其他说明：

如附注六、注释30所述，期末余额为将于一年内到期的长期借款本金及利息。

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
将于一年内确认的政府补助	3,198,108.20	555,108.20
合计	3,198,108.20	555,108.20

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

相关政府补助的情况详见附注“递延收益”所述。

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		10,885,200.00
合计		10,885,200.00

长期借款分类的说明：

2013年11月28日本公司与珠海农村商业银行股份有限公司高新支行签订《最高额抵押担保合同》，为自2013年11月28日起至2018年11月28日止的期间内在该支行办理约定的各类业务，最高本金余额折合人民币1500万元范围内所形成的全部债务以该合同约定的抵押物提供最高额抵押担保。抵押物为：珠海市唐家东岸白沙路1号土地及在建工程（粤房地证字第C5016743号）；2014年1月，该抵押物的抵押手续办理完毕；2014年5月26日，该在建工程建设完成并取得了房地产证，同日粤房地权证珠字第0100244095号厂房C、粤房地权证珠字第0100244096号厂房D办理完毕抵押登记。

2013年12月2日，本公司与珠海市农村商业银行签订借款合同，获得贷款额度8,000,000.00元，用于本公司“地号为C0101079剩余土地上的欧比特工业厂区C、D栋厂房在建工程”，贷款期限为三年，提款期为6个月，贷款利率一年一定，自贷款发放满一年后的次日起，以中国人民银行在该一年期间内最后一次公布调整施行的同档次贷款利率为基准利率，按此利率不变。本公司于2013年12月2日从该行取得6,791,600.00元、2014年1月取得1,093,600.00元借款用于支付工程款，由银行直接支付给C、D栋厂房工程施工方。

2014年6月9日至2014年6月26日，本公司在上述额度下获得7,000,000.00元的抵押借款，由银行直接支付给C、D栋厂房工程施工方，贷款期限为30个月，贷款利率一年一定，自贷款发放满一年后的次日起，以中国人民银行在该一年期间内最后一次公布调整施行的同档次贷款利率为基准利率，按此利率不变。本公司自2014年6月9日至2014年6月26日从该行取得7,000,000.00元借款。

上述两项借款均需自2015年3月2日起按季度分期偿还贷款本金，至2016年12月31日需全部偿还，故将期末余额重分类在一年内到期的长期借款中列示。

截止2015年12月31日，本公司没有逾期的长期借款。

其他说明，包括利率区间：

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,828,667.09	7,663,166.67	4,846,530.75	5,645,303.01	
合计	2,828,667.09	7,663,166.67	4,846,530.75	5,645,303.01	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电子信息产业振兴和技术改造项目	2,483,775.29		536,841.30		1,946,933.99	与收益相关
(SIP)芯片模组关键技术研发及产业化	900,000.00		365,939.45		534,060.55	与收益相关
基于高清数字视频图像人脸采集分析比对系统		494,000.00	152,000.00		342,000.00	与收益相关
基于云平台的超大规模生物识别技术研究及其		3,354,166.67	766,666.66		2,587,500.01	与收益相关
广州市人脸识别工程技术研		125,000.00	33,333.34		91,666.66	与资产相关

究开发中心						
支撑云计算的虚拟化资源动态安全管理平台系统		1,890,000.00	240,000.00		1,650,000.00	与收益相关
广州市科技小巨人企业		300,000.00	15,000.00		285,000.00	与收益相关
办公楼装修财政扶持资金		1,500,000.00	93,750.00		1,406,250.00	与收益相关
将于一年内到期的政府补助金额	-555,108.20				-3,198,108.20	
合计	2,828,667.09	7,663,166.67	2,203,530.75		5,645,303.01	--

其他说明：

本期末递延收益政府补助的增长主要系本公司2015年4月完成收购铂亚信息，合并其报表导致递延收益余额增加所致。

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,000,000.00	31,160,240.00				31,160,240.00	231,160,240.00

其他说明：

股本变动情况说明：详见附注“公司基本情况”所述。

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	295,394,633.52	500,347,110.44		795,741,743.96
其他资本公积	2,899,123.09	3,136,632.08		6,035,755.17
合计	298,293,756.61	503,483,742.52		801,777,499.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价变动情况说明：详见附注一、公司基本情况所述。

其他资本公积本期增加：系如附注六、注释11长期股权投资中所述，本期联营公司狼旗网络新股东溢价增资，本公司未同时进行增资，从而对该公司股权比例由21.07%稀释至19.22%，按照企业会计准则的相关规定：投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，对狼旗网络权益法核算形成。

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,685,905.34	1,860,013.31			1,767,012.64	93,000.67	-918,892.70
外币财务报表折算差额	-2,685,905.34	1,860,013.31			1,767,012.64	93,000.67	-918,892.70
其他综合收益合计	-2,685,905.34	1,860,013.31			1,767,012.64	93,000.67	-918,892.70

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,635,906.88	1,386,488.35		24,022,395.23
合计	22,635,906.88	1,386,488.35		24,022,395.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	138,735,134.91	123,362,575.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,833,661.61	25,064,610.28
减：提取法定盈余公积	1,386,488.35	4,662,051.16
应付普通股股利	5,000,000.00	5,000,000.00
期末未分配利润	190,182,308.17	138,735,134.91

调整期初未分配利润明细：

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

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	387,323,608.65	234,719,622.26	175,311,806.29	95,218,832.27
其他业务	1,493,874.20	616,277.64	1,190,150.21	518,976.37
合计	388,817,482.85	235,335,899.90	176,501,956.50	95,737,808.64

38、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	391,894.84	68,467.92
城市维护建设税	833,856.91	113,068.23
教育费附加	319,803.14	66,324.53
地方教育费附加	276,539.96	20,849.24
其他	52,486.07	56,392.48
合计	1,874,580.92	325,102.40

其他说明：

本期营业税金及附加较上期增加较多，主要系本公司2015年4月完成收购铂亚信息，合并其报表导致营业税金及附加增加所致。

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	9,352,277.80	5,036,347.26
办公费	991,023.71	302,126.78
差旅、车辆、运输	779,937.44	695,578.15
折旧、房租及水电费	1,245,770.55	747,024.17
会务、展会宣传费	4,562,838.08	1,622,146.07
投标服务费	1,261,772.35	
售后服务费	497,813.14	
物料消耗及其他	2,426,017.57	1,305,072.67
合计	21,117,450.64	9,708,295.10

其他说明：

本期销售费用较上期增加较多，主要系本公司2015年4月完成收购铂亚信息，合并其报表导致销售费用增加所致。

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	10,376,762.41	6,037,711.57
差旅、车辆	2,424,055.93	2,387,917.82
办公费	3,211,757.19	2,173,936.85
会务及业务费	2,149,897.24	3,698,254.66
折旧、摊销	9,064,994.14	5,823,257.24
税金	990,223.69	811,881.09
研发费	18,979,711.86	7,309,088.20
顾问审计	5,747,408.83	2,862,444.80
其他	764,199.43	522,573.80
合计	53,709,010.72	31,627,066.03

其他说明：

本期管理费用较上期增加较多，主要系本公司2015年4月完成收购铂亚信息，合并其报表导致管理费用增加所致。

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,053,582.29	706,173.10
减：利息收入	1,449,553.07	1,545,341.18
汇兑损益	2,462,002.35	6,474,659.02
其他	204,833.45	53,840.79
合计	6,270,865.02	5,689,331.73

其他说明：

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	12,884,453.60	2,216,121.95
二、存货跌价损失	880,966.69	395,108.51
合计	13,765,420.29	2,611,230.46

其他说明：

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	601,834.42	-1,337,155.98
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	194,758.35	31,068.49
合计	796,592.77	-1,306,087.49

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额
广州狼旗网络科技有限公司	601,834.42	-1,337,155.98
合计	601,834.42	-1,337,155.98

44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其中：固定资产处置利得		58,115.53	
政府补助	4,898,408.75	692,983.70	4,898,408.75
增值税退税收入	5,646,437.43		
其他	5,194.20	11,952.56	5,194.20
合计	10,550,040.38	763,051.79	4,903,602.95

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年 盈亏	是否特 殊补贴	本期发生金 额	上期发 生金额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益转入		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,203,530.75		与资产相关
上海开发区财政扶持资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	349,280.00		与收益相关
博士后补贴经费		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	350,000.00		与收益相关
广东省企业研究开发补贴资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	597,200.00		与收益相关
SIP 技术改造专项款		补助	因研究开发、技术更新及	是	否	250,000.00		与收益相关

			改造等获得的补助					
研究开发专项补助款		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	141,400.00		与收益相关
软件和集成电路设计产业专项资金		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	120,000.00		与收益相关
2015 年外经贸发展专项基金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	108,000.00		与收益相关
其他		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	778,998.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	4,898,408.75		--

其他说明：

与资产相关的政府补助情况详见注释“递延收益”所述。

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		158,507.49	
其中：固定资产处置损失		158,507.49	
对外捐赠		104,000.00	
其他	67,345.96	12,110.64	67,345.96
合计	67,345.96	274,618.13	67,345.96

其他说明：

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,745,460.03	4,987,746.99
递延所得税费用	-2,419,429.59	-228,962.34
合计	9,326,030.44	4,758,784.65

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	68,023,542.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,363,450.26
子公司适用不同税率的影响	1,288,271.54
调整以前期间所得税的影响	-35,402.65
非应税收入的影响	90,275.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	722,440.60
研发费加计扣除的影响	-2,103,004.48
所得税费用	9,326,030.44

其他说明

47、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来	27,993,265.42	1,581,839.90
利息收入	1,328,838.22	1,819,684.56
政府补助	2,345,598.00	137,875.50
代收原铂亚股东股权转让个税	17,747,585.77	
其他	410,504.23	67,938.94
合计	49,825,791.64	3,607,338.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅车辆运输类	3,203,993.37	3,083,495.97
办公通讯房租水电类	5,121,060.90	2,826,742.10
会务展会宣传费类	6,712,735.32	5,320,400.73
投标售后服务费等	4,185,603.06	1,305,072.67
中介机构、咨询费	6,166,852.37	1,546,089.15

银行手续费	204,833.45	52,783.89
单位往来	39,621,800.89	514,878.48
代付原铂亚股东股权转让个税	17,747,585.77	
其他	1,566,272.46	796,804.72
合计	84,530,737.59	15,446,267.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款抵押	17,584,087.50	
与资产相关的政府补助	1,800,000.00	
合计	19,384,087.50	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

上期本公司为子公司欧比特（香港）有限公司提供贷款担保支付的款项于本期收回，产生与筹资相关的现金流量17,584,087.50元。

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款抵押		17,584,087.50
股份发行费用	1,804,435.14	
合计	1,804,435.14	17,584,087.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

如附注六、注释1中所述，上期发生额为本公司为子公司欧比特（香港）有限公司提供贷款担保支付的款项；本期发生额为本公司支付定向增发股份的发行费用。

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	58,697,512.11	25,226,683.66
加：资产减值准备	13,765,420.29	2,611,230.46

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,191,689.22	11,815,056.97
无形资产摊销	24,717,137.20	14,459,031.77
长期待摊费用摊销	701,083.34	
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）		100,391.96
财务费用（收益以“-”号填列）	5,053,582.29	706,173.10
投资损失（收益以“-”号填列）	796,592.77	1,306,087.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,923,178.91	-225,655.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-315,312.86	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,647,350.32	-8,408,863.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,326,356.46	772,572.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	77,569,404.84	-12,616,285.02
其他	-2,444,060.75	
经营活动产生的现金流量净额	128,836,162.76	35,746,424.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	198,881,056.40	142,331,700.92
减：现金的期初余额	142,331,700.92	158,015,402.05
现金及现金等价物净增加额	56,549,355.48	-15,683,701.13

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	198,881,056.40	142,331,700.92
其中：库存现金	208,195.76	106,975.70
可随时用于支付的银行存款	198,672,860.64	142,224,725.22
三、期末现金及现金等价物余额	198,881,056.40	142,331,700.92

其他说明：

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	23,671,068.80	如附注六、注释 30 所述，用于长期借款的抵押
履约保证金	2,184,596.65	如附注六、注释 1 所述，用于子公司铂亚信息履约的保证金

银行承兑汇票保证金	4,520,441.66	如附注六、注释 1 所述，用于子公司铂亚信息开具银行汇票的保证金
其他	5,044.49	
合计	30,381,151.60	--

其他说明：

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	380,277.22	6.49360	2,469,368.16
欧元	143,429.35	7.09520	1,017,659.92
港币	263,584.88	0.83778	220,826.14
其中：美元	552,963.33	6.49360	3,590,722.68
欧元	5,762,446.96	7.09520	40,885,713.67
其他应收款			
其中：港币	4,500.00	0.83778	3,770.01
应付账款			
其中：美元	26,600.00	6.49360	172,729.76
港币	33,000.00	0.83778	27,646.74

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

本公司境外经营实体为欧比特（香港）有限公司，其经营地为香港，记账本位币为港币。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

广东铂亚信息技术有限公司	2015年04月23日	525,000,000.00	100.00%	购买	2015年04月23日	股权变更完毕	211,857,934.15	42,411,395.01
--------------	-------------	----------------	---------	----	-------------	--------	----------------	---------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	广东铂亚信息技术有限公司
--现金	157,500,040.95
--发行的权益性证券的公允价值	367,499,959.05
合并成本合计	525,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	294,974,510.39
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	230,025,489.61

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(4) 其他说明

2014年11月7日，本公司2014年第三次临时股东大会决议通过了《关于<珠海欧比特控制工程股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》：本公司通过发行股份和支付现金相结合的方式，购买铂亚信息100%股权。经交易各方同意，标的资产的交易价格以银信资产评估有限公司出具的本次交易之《资产评估报告》确认的评估价值52,800万元为依据，确定交易价格为52,500万元。本公司以现金方式支付交易对价的30%，即157,500,040.95元；以发行股份方式支付交易对价的70%，即367,499,959.05元。

2015年4月23日，铂亚信息取得了出资者变更后的营业执照，本公司为其唯一股东。

根据股权转让协议内容、本公司对其经营和财务政策的控制，以及工商变更登记、股权转让款支付等情况，2015年4月23日已符合“企业合并”会计准则规定的条件，为方便核算本公司将收购铂亚信息股权的合并日确定在2015年4月30日。

本公司分析了铂亚信息账面资产、负债及未在账簿记载的无形资产情况，以铂亚信息2015年4月30日的账面净资产27,162.73万元以及无形资产评估增值2,334.72万元作为可辨认净资产公允价值。本公司将可辨认净资产公允价值29,497.45万元与本次股权受让价格52,500.00的差额23,002.55万元确认为商誉。

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
欧比特（香港）有限公司	香港	香港	技术开发与咨询	95.00%		投资设立
北京欧比特控制工程研究院有限公司	北京	北京	工程和技术研究与实验	100.00%		投资设立
珠海鼎盛航天微电子研究所有限公司	珠海	珠海	研发、生产	60.00%		投资设立
上海欧科微航天科技有限公司	上海	上海	技术开发与咨询	51.00%		投资设立
珠海欧比特电子有限公司	珠海	珠海	软件及硬件研发、生产	96.57%		非同一控制下收购
广东铂亚信息技术有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广州狼旗网络科技有限公司	广州	广州	IT 行业	19.22%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2015年12月31日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额21.79%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2015年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	205,591,139.20	205,591,139.20	205,591,139.20			
应收票据	2,121,865.20	2,121,865.20	2,121,865.20			
应收账款	333,447,987.52	371,599,028.27	371,599,028.27			
应收利息	122,720.55	122,720.55	122,720.55			
其他应收款	11,021,187.78	12,820,082.29	12,820,082.29			
长期应收款	27,267,487.96	33,141,780.44	9,885,534.20	7,908,427.36	15,347,818.88	
小计	579,572,388.21	625,396,615.95	602,140,369.71	7,908,427.36	15,347,818.88	
短期借款	51,220,000.00	51,220,000.00	51,220,000.00			
应付票据	15,065,156.72	15,065,156.72	15,065,156.72			
应付账款	59,856,875.00	59,856,875.00	59,856,875.00			
其他应付款	5,074,894.99	5,074,894.99	5,074,894.99			
长期借款	10,915,824.00	10,915,824.00	10,915,824.00			
小计	142,132,750.71	142,132,750.71	142,132,750.71			

续:

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	159,915,788.42	159,915,788.42	159,915,788.42			
应收票据	4,975,150.00	4,975,150.00	4,975,150.00			
应收账款	116,572,787.69	127,524,246.66	127,524,246.66			
其他应收款	924,331.24	1,269,478.91	1,269,478.91			
可供出售金融资产	8,400,000.00	8,400,000.00	8,400,000.00			
小计	290,788,057.35	302,084,663.99	302,084,663.99			
短期借款	46,029,944.30	46,029,944.30	46,029,944.30			
应付账款	12,075,865.64	12,075,865.64	12,075,865.64			
其他应付款	2,167,430.89	2,167,430.89	2,167,430.89			
长期借款	14,885,200.00	14,885,200.00	4,000,000.00	10,885,200.00		
小计	75,158,440.83	75,158,440.83	64,273,240.83	10,885,200.00		

(三) 市场风险

1、外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为欧元和美元）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

(1) 截止2015年12月31日，本公司持有的主要外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	美元项目		欧元项目		港币项目	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
外币金融资产：						
货币资金	2,469,368.16	2,645,381.87	1,017,659.92	826,028.20	220,826.14	938,147.55
应收账款	3,590,722.68	4,329,641.21	40,885,713.67	59,261,289.56		
其他应收款					3,770.01	
小计	6,060,090.84	6,975,023.07	41,903,373.59	60,087,317.76	224,596.15	938,147.55
外币金融负债：						
短期借款		16,029,944.30				
应付账款	172,729.76	651,673.50			27,646.74	1,014,267.56
小计	172,729.76	16,681,617.80			27,646.74	1,014,267.56

(2) 敏感性分析：

截止 2015 年 12 月 31 日，对于本公司美元及欧元、港币的外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对美元及欧元升值或贬值5%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润约 239.94万元。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。截至2015年12月31日，本公司浮动利率借款共有500万元，其他借款为固定利率的借款。

十一、公允价值的披露

1、其他

(1) 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于2015年12月31日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第2层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

(2) 期末公允价值计量

本期末无需要以公允价值计量的资产。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业的最终控制人颜军先生，加拿大籍，持有本公司20.72%的股权。截至2015年12月31日，颜军持有本公司47,897,338股股权，其中有限售条件股份36,425,588股，无限售条件股份11,471,750股。

本企业最终控制方是颜军。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九 1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九 2、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李小明	本公司之董事
顾亚红	本公司之副总经理

其他说明

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

5、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	408.54	145.38

6、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	颜军	1,506,754.74	1,786,058.09

7、关联方承诺

详见本报告第五节重要事项二、承诺事项履行情况

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的或有事项。

2、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	6,934,807.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 关于公司《2015年度利润分配方案》的议案

经本公司2015年第三届董事会第十七次会议审议通过的利润分配预案为：以2015年12月31日公司总股本231,160,240股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.3元人民币（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增15股。。

上述分配事项尚需本公司股东大会批准。

(2) 员工持股计划

本公司分别于2015年7月20日召开的第三届董事会第十二次会议、2015年8月6日召开的2015年第二次临时股东大会，审议通过了《珠海欧比特控制工程股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要》，同意公司实施第一期员工持股计划（以下简称“本员工持股计划”），以广发证券资产管理（广东）有限公司成立广发原驰·欧比特1号集合资产管理计划（产品代码：87640T）的方式实施本次持股。2016年1月4日广发证券资产管理（广东）有限公司出具集合资产管理计划交易确认单，确认本公司于2015年12月31日申请的3000万份该产品成交，截至2016年1月7日，广发原驰·欧比特1号集合资产管理计划已通过深圳证券交易所交易系统共计买入本公司股票961752股，成交金额为人民币3348.06万元，成交均价约为人民币34.8121元/股，买入股票数量占公司总股本的0.416%。其中本次颜军先生参与本次集合资管计划出资人民币1500万元，约合股票430884股。

(3) 拟使用自有资金投资深圳市智尚优品科技有限公司

公司2016年2月23日召开的第三届董事会第十六次会议审议并一致通过了《关于使用自有资金投资深圳市智尚优品科技有限公司的议案》：本公司拟使用自有资金950万元投资深圳市智尚优品科技有限公司（以下简称：智尚优品），增资后本公司持有该公司本次投资有助于发挥智尚优品现有的渠道优势，拓宽本公司可穿戴智能电子产品的销售渠道,也为公司卫星大数据应用服务打下营销基础。同时，通过股权投资也有助于提高公司资金的使用效率，扩大投资收益，为公司提供新的利润增长点。

智尚优品成立于2004年4月22日，现注册资本：1,000万元人民币，本公司增资后其注册资本变更为1208.795194万元，本公司持有注册资本的份额为208.795194万元，占增资后注册资本的17.27300%。

法定代表人：朱正宇

注册地址：深圳市龙华新区大浪街道浪口社区华荣路德泰科技工业园 1号厂房一至三层。

主营业务：通讯产品的技术开发与销售；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。蓝牙耳机、手机充电器、手机电池的生产。

截止本财务报告报出日，上述增资事项尚在办理中。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- 1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- 2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

- 1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- 2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	芯片设计开发事业部	安防事业部	分部间抵销	合计
一.营业收入	17,695.95	21,185.79		38,881.74
其中：对外交易收入	17,695.95	21,185.79		38,881.74
二.营业费用	5,374.77	2,734.96		8,109.73
投资收益	60.18			60.18
资产减值损失	402.97	973.57		1,376.54
三.利润总额	2,158.81	4,643.54		6,802.35
四.所得税费用	351.52	581.08		932.60
五.净利润	1,807.29	4,062.46		5,869.75

六.资产总额	97,087.88	52,727.93		149,815.81
七.负债总额	5,162.13	19,168.02		24,330.15

(3) 其他说明

本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型：

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有2个报告分部：芯片设计开发事业部、安防事业部。芯片设计开发事业部负责嵌入式SoC芯片、SIP立体封装芯片及系统集成类产品研发、设计、生产、销售；安防事业部负责提供括人脸识别、智能安防在内的安防解决方案和系统集成解决方案，并销售相关商品和提供相应的技术服务。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	113,367,752.71	100.00%	5,661,216.40	4.99%	107,706,536.31	131,490,702.71	100.00%	3,255,203.62	2.48%	128,235,499.09
合计	113,367,752.71	100.00%	5,661,216.40	4.99%	107,706,536.31	131,490,702.71	100.00%	3,255,203.62	2.48%	128,235,499.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	62,537,316.60	3,126,865.83	5.00%

1 至 2 年	7,436,121.00	743,612.10	10.00%
2 至 3 年	7,354,047.34	1,470,809.47	20.00%
3 至 4 年	296,550.00	148,275.00	50.00%
4 至 5 年	99,000.00	49,500.00	50.00%
5 年以上	122,154.00	122,154.00	100.00%
合计	77,845,188.94	5,661,216.40	7.27%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,406,012.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	54,694,240.60	48.24%	3,497,597.08

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,789,257.66	100.00%	417,434.47	2.01%	20,371,823.19	21,083,981.21	100.00%	311,234.83	1.48%	20,772,746.38
合计	20,789,257.66	100.00%	417,434.47	2.01%	20,371,823.19	21,083,981.21	100.00%	311,234.83	1.48%	20,772,746.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	103,638.72	5,181.94	5.00%
1 至 2 年	16,200.00	1,620.00	10.00%
2 至 3 年	353,366.69	70,673.33	20.00%
3 至 4 年	26,048.00	13,024.00	50.00%
4 至 5 年	136,762.40	68,381.20	50.00%
5 年以上	258,554.00	258,554.00	100.00%
合计	894,569.81	417,434.47	46.66%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 106,199.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	115,100.00	50,430.20
备用金	28,732.50	243,339.15
单位往来	20,112,611.19	20,224,219.85
应收房租款	441,465.33	461,516.30
其他	91,348.64	104,475.71
合计	20,789,257.66	21,083,981.21

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
欧比特（香港）有限公司	单位往来	15,635,913.35	1-2 年、5 年以上	75.21%	
北京欧比特控制工程研究院	单位往来	4,256,974.50	3-4 年	20.48%	
中国电子科技集团第二研究所	单位往来	250,000.00	5 年以上	1.20%	250,000.00
康顺电器科技有限公司	房租款	199,614.07	1 年以内	0.96%	9,980.70
珠海美尔医药科技有限公司	房租款	112,465.28	1 年以内	0.54%	5,623.26
合计	--	20,454,967.20	--	98.39%	265,603.96

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	599,112,708.00		599,112,708.00	74,112,708.00		74,112,708.00
对联营、合营企业投资	19,816,812.82		19,816,812.82	16,078,346.32		16,078,346.32
合计	618,929,520.82		618,929,520.82	90,191,054.32		90,191,054.32

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
欧比特（香港）有限公司	30,512,708.00			30,512,708.00		
北京欧比特控制工程研究院有限公司	32,000,000.00			32,000,000.00		
珠海鼎盛航天微电子研究所有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
珠海欧比特电子有限公司	5,300,000.00			5,300,000.00		
上海欧科微航天科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
广东铂亚信息技术有限公司		525,000,000.00		525,000,000.00		
合计	74,112,708.00	525,000,000.00		599,112,708.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
广州狼旗 网络科技 股份有限 公司	16,078,34 6.32			601,834.4 2		3,136,632 .08				19,816,81 2.82	
小计	16,078,34 6.32			601,834.4 2		3,136,632 .08				19,816,81 2.82	
合计	16,078,34 6.32			601,834.4 2		3,136,632 .08				19,816,81 2.82	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	118,655,993.95	55,407,308.86	142,740,890.63	70,038,005.05
其他业务	1,673,874.20	616,277.64	1,370,150.21	518,976.37
合计	120,329,868.15	56,023,586.50	144,111,040.84	70,556,981.42

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	601,834.42	-1,337,155.98
香港子公司分配股利		22,482,795.00
合计	601,834.42	21,145,639.02

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,898,408.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,151.76	
银行理财收益	194,758.35	
减：所得税影响额	801,350.22	
少数股东权益影响额	171,614.84	
合计	4,058,050.28	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.71%	0.265	0.265
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.31%	0.247	0.247

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定创业板信息披露网站、报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、其他相关文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部

法定代表人：颜军

珠海欧比特控制工程股份有限公司

2016年4月23日