



欣威视通


NEEQ:833050

南京欣威视通信息科技股份有限公司
(Nanjing Signway Technology Co., Ltd.)

年度报告

2015

公司年度大事记

 <p>编号: 031908</p> <p>人民日报数字·上海</p> <p>授予: 南京欣威视通信息科技股份有限公司</p> <p>战略合作伙伴</p> <p>人民日报数字·上海 有限公司</p> <p>一五年三月</p>	<p>2015年3月2日, 公司与深圳市康冠商用科技有限公司签订8000套安卓系统嵌入式主板供货合同, 合同总额316万元, 5月份合同履行完成。公司与人民日报数字传媒(上海)有限公司签订战略合作框架协议, 双方将合作开发“智能服务云平台”, 对现有“人民日报电子阅报栏”进行升级改造。同时人民日报数字传媒(上海)有限公司授予公司战略合作伙伴。</p>
--	--

 <p>实用新型专利证书</p> <p>专利号: 201520042141.1</p> <p>发明人: 张立而</p> <p>专利权人: 南京欣威视通信息科技股份有限公司</p>	 <p>中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记证书</p> <p>软件名称: 欣威视通交互终端系统软件 V1.0</p> <p>著作权人: 南京欣威视通信息科技股份有限公司</p> <p>首次发表日期: 2015年11月16日</p> <p>首次发表日期: 2015年11月16日</p> <p>权利取得方式: 原始取得</p> <p>权利范围: 全部权利</p> <p>登记号: 201590281707</p>	 <p>中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记证书</p> <p>软件名称: 欣威视通交互终端系统软件 V1.0</p> <p>著作权人: 南京欣威视通信息科技股份有限公司</p> <p>首次发表日期: 2015年11月16日</p> <p>首次发表日期: 2015年11月16日</p> <p>权利取得方式: 原始取得</p> <p>权利范围: 全部权利</p> <p>登记号: 201590281707</p>	 <p>中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记证书</p> <p>软件名称: 欣威视通交互终端系统软件 V1.0</p> <p>著作权人: 南京欣威视通信息科技股份有限公司</p> <p>首次发表日期: 2015年11月16日</p> <p>首次发表日期: 2015年11月16日</p> <p>权利取得方式: 原始取得</p> <p>权利范围: 全部权利</p> <p>登记号: 201590281707</p>	 <p>中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记证书</p> <p>软件名称: 欣威视通互动终端软件 V1.0</p> <p>著作权人: 南京欣威视通信息科技股份有限公司</p> <p>首次发表日期: 2015年10月30日</p> <p>首次发表日期: 2015年10月30日</p> <p>权利取得方式: 原始取得</p> <p>权利范围: 全部权利</p> <p>登记号: 201590281709</p>
 <p>高新技术产品认定证书</p> <p>产品名称: 嵌入式智能主板</p> <p>产品编号: 150114G0509N</p> <p>承担单位: 南京欣威视通信息科技股份有限公司</p> <p>江苏省科学技术厅</p> <p>二〇一五年十二月</p> <p>有效期伍年</p>	<p>2015年1月至12月, 公司取得著作权证书4件, 实用新型专利1件, 高新技术产品1件。</p>			

2015年7月30日, 公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌, 证券简称“欣威视通”, 证券代码“833050”

公司于 2015 年 10 月 23 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露网站发布了《重大资产重组紧急停牌公告》(公告编号: 2015-012), 披露公司拟筹划重大资产重组事项, 公司股票已于 2015 年 10 月 26 日开市时起暂停转让, 自停牌以来, 公司及有关各方正在积极推进本次重大资产重组涉及的各项工作, 于 2015 年 11 月 23 日、2015 年 12 月 23 日, 公司披露了《关于重大资产重组进展情况的公告》(公告编号: 2015-019、2015-020), 截止报告期内本次重大资产重组事项的相关程序仍在进行当中, 公司股票继续暂停转让。

目录

第一节 声明与提示	5
第二节公司概况	8
第三节会计数据和财务指标摘要	9
第四节管理层讨论与分析	11
第五节重要事项	18
第六节股本变动及股东情况	19
第七节融资及分配情况	23
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节公司治理及内部控制	28
第十节财务报告	31

释义

释义项目		释义
公司、本公司、挂牌公司、欣威视通	指	南京欣威视通信息科技股份有限公司
上海仙视、公司控股股东	指	上海仙视电子有限公司
实际控制人	指	王鹏先生
股东大会	指	南京欣威视通信息科技股份有限公司股东大会
董事会	指	南京欣威视通信息科技股份有限公司董事会
监事会	指	南京欣威视通信息科技股份有限公司监事会
三会	指	南京欣威视通信息科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董秘
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司章程》	指	《南京欣威视通信息科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
会计师事务所、中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
主办券商、上海证券	指	上海证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期、本年度	指	2015年1月1日至2015年12月31日

第一节 声明与提示

声明

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争风险	<p>目前国内数字标牌软件硬件技术与服务市场高度开放，市场竞争较为激烈，近年来由于互联网行业规模不断扩大，作为第五媒体的数字标牌行业也受到各界关注，不断有新的投资者或企业希望进入这一全新传媒领域，不乏在企业规模、硬件技术、品牌等方面具有强大优势的国际竞争者和国内领先企业在拓展此类业务。而竞争对手的技术提升、产品创新、成本降低等因素都会对公司产品销售造成冲击，引起库存增加、销售受阻等一系列恶性循环，引发市场竞争加剧风险。</p> <p>公司在产品 and 市场两方面着手，产品方面，公司持续加大研发投入保障产品的更新迭代，保持既有的领先优势，开发创新型应用满足市场和客户需求；市场方面，报告期内公司通过挖掘大客户和发展代理商两项措施已取得明显成效，报告期内销售额相较上年度已取得大幅增长，公司将进一步积极拓展销售渠道、加大客户技术支持力度，保持销售额和市场份额持续增长。</p>
市场需求变化风险	<p>随着数字标牌技术进一步成熟，公司产品应用领域将逐步扩大，户外传媒、交通、通讯、金融、零售等各行各业均将成为公司终端客户，而终端客户需求又随着商业模式、科技创新不断变化，进而使市场对于数字标牌技术需求也瞬息万变，存</p>

	<p>在诸多不确定性因素, 可能给公司带来一定市场风险。</p> <p>公司将洞悉市场变化, 紧跟市场需求, 持续研发投入, 创造新型应用模式以满足市场和客户的需要, 尽可能降低产品与市场需求差异给公司经营造成的影响。</p>
<p>关联方的销售依赖风险</p>	<p>公司与控股股东上海仙视及上海仙视控制的嘉兴仙视存在关联交易, 若关联方未来采购政策发生变化, 或公司产品和服务质量不能持续满足大客户需求, 导致公司与主要客户合作关系发生变化, 可能对公司的生产经营带来不利影响。</p> <p>这对这一风险, 公司将进一步加大市场推广投入, 拓展新市场发掘新客户, 在产品层面将持续投入新技术和新产品研发, 拓展市场宽度和深度, 在关联方销售额增长的同时保持总体销售额总量增长, 并降低关联方销售额份额, 将关联方销售依赖性控制到合理范围内。</p>
<p>技术更新风险</p>	<p>数字标牌行业是技术密集型新兴行业, 播控软硬件具有技术更新速度快、迭代周期短等特点。数字标牌市场竞争逐步加剧、客户对产品个性化需求不断提高、新技术和新产品不断涌现, 因而产品科技含量和持续创新能力日渐成为数字标牌中下游供应商的核心竞争力。公司在技术研发、市场应用上具有一定优势, 但若公司在行业前沿领域不能准确把握技术的发展趋势, 在技术开发方向的决策上发生失误、对客户需求把握不准确、对新产品方案选择不佳或新产品上市时机把握不当等, 都将对公司的竞争力产生较大影响, 从而对公司的市场占有率、经营业绩带来影响。</p> <p>公司在报告期内持续投入新产品新方案技术研发, 同时引进新技术门类的人才和横向合作, 在公司优势项目上保持领先地位, 2016年将在3D显示、4K超清、人机交互等方面推出新产品提升公司整体竞争力。</p>
<p>核心技术人员流失风险</p>	<p>公司经过多年的发展, 培育了一批专业技术领先的技术团队, 目前, 公司有七名核心技术(业务)人员, 公司对该七名人员有较大的信赖性。随着竞争对手对人才争夺日趋加剧。公司人才存在一定的流失风险, 如果公司的核心技术人员有所流失, 将对本公司的未来发展产生较大的不利影响。</p> <p>针对该风险, 公司将进一步建立和完善相应的激励与约束机制, 将公司员工尤其是核心技术人员的利益与公司价值紧密联系起来, 在提升公司价值的同时为核心技术人员带来更多的增值利益, 以进一步提高核心技术人员对公司的忠诚度, 进来实现其与公司的共同发展。</p>
<p>实际控制人不当控制的风险</p>	<p>公司共同实际控制人为王鹏, 王鹏通过上海仙视间接持有公司29.82%的股份, 王鹏能够利用其对上海仙视的控制地位对公司经营决策作出重大影响。如果实际控制人利用自身的表决权 and 影响力对重大经营、人事决策等施加不利影响, 可能会给其他股东的利益带来一定的风险。</p> <p>公司将进一步完善法人治理结构、关联交易回避表决制度、三会议事规则等各项制度, 从制度安排上避免实际控制人不当</p>

	控制给公司利益和其他股东利益的造成侵犯。
应收账款坏账水平上升风险	<p>本年度报告期内应收账款为 10,709,437.81 元, 应收账款较上年期末增长 91.24%, 系报告期内营业收入增加所致, 新增客户的部份订单回款缓慢是应收账款增长的主要原因。随着公司销售规模扩大, 应收账款余额有可能继续增加。如果公司对应收账款催收不力, 或公司客户资信、经营状况出现恶化, 导致应收账款不能按合同规定及时收回, 将可能给公司带来坏账风险。</p> <p>公司将进一步加强对包括关联方在内的应收账款的催收力度, 维护本公司利益, 避免坏账风险, 同时通过规范合理的账款期限制度, 尽可能维护与客户的良好信用关系。</p>
税收优惠政策变化的风险	<p>公司于 2013 年 12 月取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号为 GR201332001584 高新技术企业证书, 有效期 3 年; 企业应在期满前 3 个月内提出复审申请, 不提出复审申请或复审不合格的, 其高新技术企业资格到期自动失效。如果公司不再符合高新技术企业认定的标准或被取消高新技术企业的资格或未来该项税收优惠政策发生不利变化, 均对公司盈利产生一定影响。</p> <p>公司作为技术研发型企业, 一直保持研发投入, 每年都会推出创新高新技术产品, 科技成果转化保持在较高水平, 各项指标均高于国家规定的高新技术企业复审标准, 该风险目前控制得当。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	南京欣威视通信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Nanjing Signway Technology Co., Ltd.
证券简称	欣威视通
证券代码	833050
法定代表人	杨勇舸
注册地址	南京市雨花台区宁双路 28 号 10 层 1001 室
办公地址	南京市雨花台区宁双路 28 号 10 层 1001 室
主办券商	上海证券有限责任公司
主办券商办公地址	上海市黄浦区四川中路 213 号 7 楼
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	金建海、田晶
会计师事务所办公地址	上海市静安区北京西路 1399 号信达大厦 2 楼 E 座

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	马宇
电话	025-83317121-814
传真	025-83317701
电子邮箱	yu.ma@signway.cn
公司网址	www.njxwst.com
联系地址及邮政编码	南京市雨花台区宁双路 28 号 10 层 1001 室 210012
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 7 月 30 日
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	数字标牌管理平台软件、嵌入式主板、播放盒的研发、生产、销售，定制化系统解决方案的服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	5,000,000
控股股东	上海仙视电子有限公司
实际控制人	王鹏

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	320106000167069	否
税务登记证号码	320106555531833	否
组织机构代码	55553183-3	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位: 元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	25,895,444.84	9,936,191.10	160.62%
毛利率	39.57%	49.58%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,130,914.24	-1,903,664.14	211.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,789,613.05	-734,507.23	343.65%
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	30.46%	-20.03%	-
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	25.58%	-7.73%	-
基本每股收益	0.43	-0.38	213.16%

二、偿债能力

单位: 元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	16,905,610.78	9,105,148.05	85.67%
负债总计	8,844,293.71	3,174,745.22	178.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	8,061,317.07	5,930,402.83	35.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.61	1.19	35.93%
资产负债率	52.32%	34.87%	-
流动比率	1.88	2.77	-
利息保障倍数	17.49	-16.34	-

三、营运情况

单位: 元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,892,052.92	5,994,077.78	-
应收账款周转率	3.15	1.81	-
存货周转率	4.97	4.70	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	85.67%	-52.98%	-
营业收入增长率	160.62%	-19.50%	-
净利润增长率	211.94%	-128.07%	-

五、股本情况

单位: 股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	5,000,000	5,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-
带有转股条款的债券	-	-	-

期权数量	-	-	-
------	---	---	---

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	414,115.74
其他营业外收入和支出	-12,425.64
非经常性损益合计	401,690.10
所得税影响数	60,388.91
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	341,301.19

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况（如有）

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司处于商用显示领域中的数字标牌这一细分行业，位于产业链的中上游，作为系统解决方案开发商为中下游整机设备制造企业以及下游运营用户提供整体解决方案和核心软硬件产品。公司可以为用户提供从终端到管理平台的完整软硬件系统解决方案，包括数字传媒发布运营系统、车载智能报站和信息发布系统、商业零售 O2O 互动系统、物联网电梯安全卫士系统、智慧校园文化传播系统、医院护理信息化管理系统等。公司可见的产品形态为安卓系统嵌入式核心主板、商用高清播放盒、电梯安全卫士数据采集仪以及配套的控制软件和管理平台服务器端软件产品。

公司拥有覆盖硬件软件和端到端完整技术架构的研发体系，除研发销售标准产品之外，为客户提供一站式完整解决方案定制设计服务，通过对行业解决方案的深度定制促进产品销售。公司销售模式分为直销和代理销售两种模式，本年度公司新增两家授权代理商进行市场推广和本地化服务。

报告期内，公司商业模式无重大变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 2589.544484 万元，比上年同期增长 160.62%，实现净利润 213.091424 万元，比上年同期增长 211.94%。经营活动收到现金流量 2612.790232 万元，比上年同期增长 0.57%，增长原因为营业收入的增长及收回货款。经营活动支出的现金流量 2801.995524 万元，比上年同期增长 40.20%，增长原因为产品结构的变化。上年度产品销售以软件为主，报告期内增加了硬件产品的销售，硬件产品大批量生产导致材料采购的增加，同时报告期市场开拓支出有所增加。

与上年度相比，主营业务收入大幅度增加，原因在于我公司上年度以软件销售为主，本年度软硬件相结合的安卓系统主板产品的销售大幅增加。同时我公司通过组建专门的销售部和市场部加大市场开发，发展代理商积极开拓市场，本年度已彰显市场开拓的成效，公司已与深圳市康冠商用科技有限公司等国内多家知名商用显示产品制造商展开合作，在销售额总量增长的同时与母公司及关联公司的关联交易比例也逐步降低。

本期公司实现净利润为 213.091424 万元，较上年同期增长 211.94%，主要原因为产品销售的增加。

1、主营业务分析

(1) 利润构成单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重

营业收入	25,895,444.84	160.62%	-	9,936,191.10	-19.5%	-
营业成本	15,648,248.30	212.35%	60.43%	5,009,800.22	478.41%	50.42%
毛利率	39.57%	-	-	49.58%	-	-
管理费用	7,110,233.58	25.92%	27.46%	5,646,426.65	-8.48%	56.83%
销售费用	1,488,255.60	124.59%	5.75%	662,663.91	689.24%	6.67%
财务费用	131,986.63	17.15%	0.51%	112,665.06	31435.02%	1.13%
营业利润	1,229,605.20	144.38%	4.75%	-2,770,344.39	-151.53%	-27.88%
营业外收入	927,069.83	4.55%	3.58%	886,753.16	-61.18%	8.92%
营业外支出	31,555.64	3304.39%	0.12%	926.91	584.02%	0.01%
净利润	2,130,914.24	211.94%	8.23%	-1,903,664.14	-128.07%	-19.16%

项目重大变动原因：

与上年同期相比，报告期营业收入增长 160.62%，原因在于我公司上年同期以软件销售为主，报告期增加了配套硬件的生产销售。软硬件相结合的安卓系统主板产品的销售大幅增加。同时我公司通过组建专门的销售部和市场部加大市场开发，发展代理商积极开拓市场，本年度已彰显市场开拓的成效。营业成本较上年同期增长 212.35%，原因为硬件产品的销售增加，导致大批量生产所需材料采购的增加。销售费用比上年同期增长 124.59%，原因为公司本年组建了专门的销售部和市场部加大市场开发，导致费用增加。营业外支出较去年同期增长 3304.39%，系报告期在营业外支出中列支了客户索赔款，且去年同期营业外支出发生额较小。由于上述原因，营业利润及净利润较上年同期分别增长 144.38%，211.94%。

(2) 收入构成单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	25,895,444.84	15,648,248.30	9,823,691.10	5,009,800.22
其他业务收入	-	-	112,500.00	-
合计	25,895,444.84	15,648,248.30	9,936,191.10	5,009,800.22

按产品或区域分类分析：单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
软件	4,306,258.07	16.63%	3,052,609.99	30.72%
系统集成	21,441,369.46	82.80%	6,748,439.61	67.92%
技术服务	147,817.31	0.57%	22,641.50	0.23%
其他	-	-	112,500.00	1.13%
合计	25,895,444.84	100.00%	9,936,191.10	100.00%

收入构成变动的原因

我公司上年同期以软件销售为主，报告期增加了配套硬件的生产及销售。同时我公司通过组建专门的销售部和市场部加大市场开发，发展代理商积极开拓市场，报告期已彰显市场开拓的成效，软硬件相结合的安卓系统主板产品的销售大幅增加，致使报告期收入构成较上年同期发生变动。

(3) 现金流量状况单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-1,892,052.92	5,994,077.78
投资活动产生的现金流量净额	814,827.80	2,775,530.50
筹资活动产生的现金流量净额	1,471,113.33	-9,112,960.00

现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额同比减少 131.57%原因是报告期经营活动产生的现金流出比上年同期增长 40.20%。上年同期以软件销售为主,报告期增加了配套硬件的生产及销售,同时我公司通过组建专门的销售部和市场部加大市场开发,发展代理商积极开拓市场。这样用于材料采购及市场开发的现金流出较上年同期增长。投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 70.64%,原因为上年同期转让公司持有的嘉兴仙视电子有限公司全部股权形成了投资活动产生的现金流量流入,而报告期仅收了少量的余款。筹资活动产生的现金流量净额同比增长 116.14%,原因为报告期银行流动资金借款较上年同期增加,且上年同期向股东分配并支付了 2013 年度及之前年度形成的利润,报告期没有向股东分配支付利润。

(4) 主要客户情况单位: 元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	嘉兴仙视电子有限公司	14,015,655.02	54.12%	是
2	深圳市康冠商用科技有限公司	2,731,354.70	10.55%	否
3	上海仙视电子有限公司	1,796,749.28	6.94%	是
4	深圳视宇信息科技有限公司	1,774,694.26	6.85%	否
5	深圳市三全视讯科技有限公司	1,019,466.98	3.94%	否
合计		21,337,920.24	82.40%	-

注: 如存在关联关系, 则必须披露客户的具体名称。

(5) 主要供应商情况单位: 元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	深圳市鑫通泰科技有限公司	3,860,278.16	20.05%	否
2	深圳市旭日天峰科技有限公司	2,114,201.39	10.98%	否
3	昆山勤联电子有限公司	1,302,115.54	6.76%	否
4	上海宸定电子科技有限公司	1,177,921.97	6.12%	否
5	杭州金陵科技有限公司	1,127,820.99	5.86%	否
合计		9,582,338.05	49.77%	-

注: 如存在关联关系, 则必须披露供应商的具体名称。

(6) 研发支出单位: 元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,303,984.77	3,710,870.43
研发投入占营业收入的比例	12.76%	37.35%

2、资产负债结构分析

单位: 元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	607,582.24	184.32%	3.59%	213,694.03	-61.64%	2.35%	52.77%
应收账款	10,709,437.81	91.24%	63.35%	5,599,963.83	7.94%	61.50%	3.01%
存货	4,530,613.06	155.98%	26.80%	1,769,878.32	386.17%	19.44%	37.86%

长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	216,479.65	-23.60%	1.28%	283,367.67	-23.67%	3.11%	-58.84%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	3,000,000.00	114.29%	17.75%	1,400,000.00	-	15.38%	15.41%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	16,905,610.78	85.67%	-	9,105,148.05	-52.98%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

报告期期末货币资金较上年期末增长 184.32%，原因为报告期营业收入的增长及贷款的及时回收。应收账款较上年期末增长 91.24%系报告期内营业收入增加所致，新增客户的部份订单回款缓慢是应收账款增长的主要原因。存货较上年期末增长 155.98%系上年同期以软件研发、销售为主，报告期增加了配套硬件的生产及销售，报告期内增加硬件生产相应增加的材料采购等所致。短期借款较上年期末增长 114.29%，原因为报告期新增了一笔银行流动资金借款。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

无

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

1、宏观经济

2015 年国家 GDP 同比增长 6.9%，整体经济增速放缓，固定资产投资增幅下滑，呈现出“增速下行、投资放缓、外贸下降、结构调整”的态势。随着“互联网+”的国家战略的推出，新型互联网商业模式、物联网、智慧城市等产业得到国家有力支持，对信息服务和智能设备的发展将带来新一轮的机遇。

2、行业发展

国内数字标牌行业 2015 年销量同比增长 16.1%，销售额增长 12.5%，规模持续增长，增速低于预期。单纯信息发布传统型数字标牌产品市场份额下降，涌现出大量新型融入互联网思维的行业解决方案，行业整体呈现出百花齐放百家争鸣的态势，随着“一带一路”的战略指导方针，智慧城市落地方案陆续推出，联网、智能交互、物联网将成为技术主流，给商用显示行业的发展带来了新的契机。从行业细分角度分析，户外传媒仍然是市场总量的主流，零售商业领域将保持持续增长，交通、政务、金融、教育等领域的智能化、自助化将成为市场刚需。

3、周期波动

2015 年商用显示行业市场整体向好，数字标牌细分行业亦保持持续增长，商用电子产品区别于民用消费类电子产品，无明显淡旺季波动，年度内项目型的短期波动明显，属于比较正常的情况，行业整体总量保持良好增长趋势。

4、市场竞争的现状

随着商业显示这一行业的形成，越来越多的国内传统家电制造厂商介入到商业显示领域，如海信、熊猫、创维等企业在 2015 年已在商用市场发力，凭借规模和整体实力迅速占领了部分市场，品牌竞争和市场竞争愈发激烈。前沿技术不断创新，例如 3D 显示、人体互动、多屏交互技术已开始商用，产品形态多样化竞争越来越激烈。

5、已知趋势

产品层面，随着上游液晶面板和芯片供应商技术不断更新换代，新应用不断涌现，产品升级持续加速，对公司技术研发投入要求增高。商业模式层面，由单一销售产品模式向系统运营服务模式成为行业

发展方向, 开始从卖产品向卖服务转变, 提供综合运营服务将引领行业新一轮发展。

6、重大事件对公司的影响

2015 年国家提出制定互联网+行动计划, 推动移动互联网、云计算、大数据、物联网等与现代制造业结合, 促进电子商务、工业互联网健康发展, 引导互联网企业拓展国际市场及中国制造 2025 战略为中国经济的创新与转型注入了新的活力。公司作为创新型高新技术企业, 正在全面推行一系列新产品和新服务在云计算、物联网、智慧城市等热门领域的应用, 未来公司将充分发挥在电梯物联网方面的技术优势, 积极打造终端产品、云平台运营支撑和大数据交互服务的完整体系, 引领公司成为行业先锋。

(四) 竞争优势分析

1、领先的技术研发优势

公司具有较强的技术研发能力, 是行业内屈指可数的可以完成系统级自主研发的企业。自主研发基于高性能多媒体 SOC 嵌入式硬件技术和基于跨平台软件技术的应用研发, 公司研发团队分工明确, 技术结构搭配合理, 专业性突出, 95%以上具有大专以上学历, 各技术门类均有工作经验 5 到 10 年的核心技术人员。

2、具有专业背景的管理团队优势

公司管理团队基本都来自于电子信息、软件行业, 有深厚的技术背景, 多位核心管理人员都参与了公司最初的创业期, 并具有多年的行业从业经验, 长期从事相关行业的研发、销售工作, 对数字标牌软硬件的研发及市场需求有果断的判断力, 因此公司多年来一直定位于数字标牌软硬技术领航者的角色。

3、产品质量优势

公司所生产的软硬件技术均由公司完成, 确保了产品的兼容性和产品质量。公司严格遵循 ISO9001 质量管理体系, 在制度上拥有从来料检测到生产制造, 再到出厂检测全部的检验管理规范, 并根据不同产品和检测流程有更细分的检测规范。

4、市场竞争优势

欣威是最早涉入数字标牌系统解决方案的企业, 在商业显示解决方案方面有许多成功案例, 例如: 公司是分众传媒最大的软硬件供应商和重要战略合作伙伴之一, 先后为其提供了多屏互动系统、多媒体数字标牌播控方案等;在数字标牌行业中, 公司母公司仙视电子市场领先地位明显, 销量占比超过 10%, 公司也是仙视电子的核心软硬件供应商之一, 确保了公司在同行业的市场份额。同时仙视电子作为商业显示系统方案的引领企业, 公司可以参与较多的数字标牌集成项目, 占据商业显示技术前沿。

5、竞争劣势

公司经营规模和资本实力均较小, 在一定程度上制约了公司在市场上的竞争, 可能导致公司不能满足市场竞争需求。为提升公司在商业显示领域的竞争力, 公司需要不断开拓上游业务, 降低生产成本, 同时开拓下游业务, 增强盈利能力。另一方面, 技术发展和更新迭代极其迅速, 公司在技术引进和人才梯队建设方面需要进行战略性投资, 保障公司发展的持续性和领先性。

(五) 持续经营评价

报告期内, 公司管理团队稳定, 经营业绩稳步快速增长, 公司法人治理结构和管理体制日趋完善, 财务状况持续健康, 经营成果符合管理层预期。公司没有发现对公司持续经营能力已经产生或存在潜在不利影响的事项。

(六) 自愿披露 (如有)

-

二、未来展望 (自愿披露)

(一) 行业发展趋势

-

(二) 公司发展战略

-

(三) 经营计划或目标

-

(四) 不确定性因素

-

三、风险因素**(一) 持续到本年度的风险因素****1、市场竞争风险**

目前国内数字标牌软硬件技术与服务市场高度开放,市场竞争较为激烈,近年来由于互联网行业规模不断扩大,作为第五媒体的数字标牌行业也受到各界关注,不断有新的投资者或企业希望进入这一全新传媒领域,不乏在企业规模、硬件技术、品牌等方面具有强大优势的国际竞争者和国内领先企业在拓展此类业务。而竞争对手的技术提升、产品创新、成本降低等因素都会对公司产品销售造成冲击,引起库存增加、销售受阻等一系列恶性循环,引发市场竞争加剧风险。

公司在产品 and 市场两方面着手,产品方面,公司持续加大研发投入保障产品的更新迭代,保持既有的领先优势,开发创新型应用满足市场和客户需求;市场方面,报告期内公司通过挖掘大客户和发展代理商两项措施已取得明显成效,报告期内销售额相较于上年度已取得大幅增长,公司将进一步积极拓展销售渠道、加大客户技术支持力度,保持销售额和市场份额持续增长。

2、市场需求变化风险

随着数字标牌技术进一步成熟,公司产品应用领域将逐步扩大,户外传媒、交通、通讯、金融、零售等各行各业均将成为公司终端客户,而终端客户需求又随着商业模式、科技创新不断变化,进而使市场对于数字标牌技术需求也瞬息万变,存在诸多不确定性因素,可能给公司带来一定市场风险。

公司将洞悉市场变化,紧跟市场需求,持续研发投入,创造新型应用模式以满足市场和客户的需要,尽可能降低产品与市场需求差异给公司经营造成的影响。

3、关联方销售依赖风险

公司与控股股东上海仙视及上海仙视控制的嘉兴仙视存在关联交易,若关联方未来采购政策发生变化,或公司产品和服务质量不能持续满足大客户需求,导致公司与主要客户合作关系发生变化,可能对公司的生产经营带来不利影响。

这对这一风险,公司将进一步加大市场推广投入,拓展新市场发掘新客户,在产品层面将持续投入新技术和新产品研发,拓展市场宽度和深度,在关联方销售额增长的同时保持总体销售额总量增长,并降低关联方销售份额,将关联方销售依赖性控制到合理范围内。

4、技术更新风险

数字标牌行业是技术密集型新兴行业,播控软硬件具有技术更新速度快、迭代周期短等特点。数字标牌市场竞争逐步加剧、客户对产品个性化需求不断提高、新技术和新产品不断涌现,因而产品科技含量和持续创新能力日渐成为数字标牌中下游供应商的核心竞争力。公司在技术研发、市场应用上具有一定优势,但若公司在行业前沿领域不能准确把握技术的发展趋势,在技术开发方向的决策上发生失误、对客户需求把握不准确、对新产品方案选择不佳或新产品上市时机把握不当等,都将对公司的竞争力产生较大影响,从而对公司的市场占有率、经营业绩带来影响。

公司在报告期内持续投入新产品新方案技术研发，同时引进新技术门类的人才和横向合作，在公司优势项目上保持领先地位，2016年将在3D显示、4K超清、人机交互等方面推出新产品提升公司整体竞争力。

5、核心技术人员流失风险

公司经过多年的发展，培育了一批专业技术领先的技术团队，目前，公司有七名核心技术（业务）人员，公司对该七名人员有较大的信赖性。随着竞争对手对人才争夺日趋加剧。公司人才存在一定的流失风险，如果公司的核心技术人员有所流失，将对本公司的未来发展产生较大的不利影响。

针对该风险，公司将进一步建立和完善相应的激励与约束机制，将公司员工尤其是核心技术人员的利益与公司价值紧密联系起来，在提升公司价值的同时为核心技术人员带来更多的增值利益，以进一步提高核心技术人员对公司的忠诚度，进来实现其与公司的共同发展。

6、实际控制人不当控制的风险

公司共同实际控制人为王鹏，王鹏通过上海仙视间接持有公司 29.82%的股份，王鹏能够利用其对上海仙视的控制地位对公司经营决策作出重大影响。如果实际控制人利用自身的表决权和影响力对重大经营、人事决策等施加不利影响，可能会给其他股东的利益带来一定的风险。

公司将进一步完善法人治理结构、关联交易回避表决制度、三会议事规则等各项制度，从制度安排上避免实际控制人不当控制给公司利益和其他股东利益的造成侵犯。

7、应收账款坏账水平上升风险

本年度报告期内应收账款为 10,709,437.81 元，应收账款较上年期末增长 91.24%，系报告期内营业收入增加所致，新增客户的部份订单回款缓慢是应收账款增长的主要原因。随着公司销售规模扩大，应收账款余额有可能继续增加。如果公司对应收账款催收不力，或公司客户资信、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来坏账风险。

公司将进一步加强对包括关联方在内的应收账款的催收力度，维护本公司利益，避免坏账风险，同时通过规范合理的账款期限制度，尽可能维护与客户的良好信用关系。

8、税收优惠政策变化的风险

公司于 2013 年 12 月取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号为 GR201332001584 高新技术企业证书，有效期 3 年；企业应在期满前 3 个月内提出复审申请，不提出复审申请或复审不合格的，其高新技术企业资格到期自动失效。如果公司不再符合高新技术企业认定的标准或被取消高新技术企业的资格或未来该项税收优惠政策发生不利变化，均对公司盈利产生一定影响。

公司作为技术研发型企业，一直保持研发投入，每年都会推出创新高新技术产品，科技成果转化保持在较高水平，各项指标均高于国家规定的高新技术企业复审标准，该风险目前控制得当。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内公司未有新增风险因素的情况。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	是	第五节二（三）
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

一) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位: 元

日常性关联交易事项			
具体事项类型	预计金额	发生金额	
1 购买原材料、燃料、动力	-	-	
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托, 委托或者受托销售	-	-	
3 投资 (含共同投资、委托理财、委托贷款)	-	-	
4 财务资助 (挂牌公司接受的)	-	-	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-	
总计	-	-	
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
上海仙视电子有限公司	采购商品	3,076.92	是
上海仙视电子有限公司	销售商品	1,796,749.28	是
嘉兴仙视电子有限公司	采购商品	40,381.89	是
嘉兴仙视电子有限公司	销售商品	14,015,655.02	是
黄雪琴、杨勇舸	贷款担保	1,400,000.00	是
杨勇舸	贷款担保	1,600,000.00	是
总计	-	18,855,863.11	-

说明:

- 1、关联方采购商品及销售商品审计报告中总金额为 15,855,863.11 元, 公司发布的关联交易公告中总金额为 15,848,435.03 元, 其中有 7928.08 元的出入, 主要原因在于采购商

品中有部分商品价格调整。

- 2、注 1: 公司与南京银行股份有限公司珠江支行签订了编号为 (Ba1002731508130780) 的《人民币流动资金借款合同》，借款金额为人民币 1,600,000.00 元，借款利率为固定年利率 4.85%，借款期限为 1 年，自 2015 年 08 月 14 日起至 2016 年 08 月 14 日止。公司法人代表、总经理杨勇舸先生作为保证人，为该笔借款提供连带责任担保，并签订了编号为 (Ba1002731508130981) 的保证合同。
- 3、注 2: 公司与南京银行股份有限公司珠江支行签订了编号为 (A04002731409170094) 的《最高债权额合同》，最高债权额为 1,400,000.00 元，债权期限: 2014 年 09 月 18 日至 2017 年 09 月 18 日；在此最高债权额合同下，双方于 2015 年 09 月 25 日签订了编号为 (Ba1002731509220957) 的《人民币流动资金借款合同》，借款金额为人民币 1,400,000.00 元，借款利率为固定年利率 7.20%，借款期限为 1 年，自 2015 年 09 月 23 日起至 2016 年 09 月 23 日止。公司法人代表、总经理杨勇舸先生作为保证人，为该笔借款提供连带责任担保，并签订了编号为 (Ea1002731509221201) 的保证合同；公司法人代表、总经理杨勇舸先生之妻黄雪琴作为抵押人，并在编号为 (Ec2002731409170091) 的《最高额抵押合同》下签订抵押合同号为 (2014-031369) 的《南京市房地产抵押合同》，以其坐落在百子亭后 39 号 302 室的房屋为抵押物对该笔借款提供抵押担保。

(二) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、和高级管理人员都出具了避免同行业竞争及减少及避免关联交易的承诺，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

(三) 重大资产重组事项

公司于 2015 年 10 月 23 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露网站发布了《重大资产重组紧急停牌公告》(公告编号: 2015-012)，披露公司拟筹划重大资产重组事项，公司股票已于 2015 年 10 月 26 日开市时起暂停转让，自停牌以来，公司及有关各方正在积极推进本次重大资产重组涉及的各项工 作，于 2015 年 11 月 23 日、2015 年 12 月 23 日，公司披露了《关于重大资产重组进展情况的公告》(公告编号: 2015-019、2015-020)，截止报告期内本次重大资产重组事项的相关程序仍在进行当中，公司股票继续暂停转让。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中: 控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%

	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,000,000	100.00%	0	5,000,000	100.00%
	其中: 控股股东、实际控制人	2,550,000	51.00%	0	2,550,000	51.00%
	董事、监事、高管	2,330,000	46.60%	0	2,330,000	46.60%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		5,000,000	100.00%	0	5,000,000	100.00%
普通股股东人数		9				

注: 核心员工认定以股东大会确认为依据, 往期定期报告中标注的核心人员, 如为没有经过股东大会认定为核心员工的核心技术人员, 将不计入核心员工总数。

(二) 普通股前十名股东情况

单位: 股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海仙视电子有限公司	2,550,000	0	2,550,000	51.00%	2,550,000	0
2	杨勇舸	1,720,000	0	1,720,000	34.40%	1,720,000	0
3	白坤	175,000	0	175,000	3.50%	175,000	0
4	陈万峰	150,000	0	150,000	3.00%	150,000	0
5	井盛源	150,000	0	150,000	3.00%	150,000	0
6	马宇	75,000	0	75,000	1.50%	75,000	0
7	章龙潭	60,000	0	60,000	1.20%	60,000	0
8	周长亮	60,000	0	60,000	1.20%	60,000	0
9	鲁冬平	60,000	0	60,000	1.20%	60,000	0
合计		5,000,000	0	5,000,000	100.00%	5,000,000	0

前十名股东间相互关系说明:

公司现有股东不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	0	0	0
计入负债的优先股	0	0	0
优先股总计	0	0	0

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为上海仙视有限公司, 成立于 2005 年 8 月 3 日, 统一信用社会代码: 91310115778547808W, 注册资本: 3000 万元, 法定代表人: 王鹏, 经营范围: 计算机、电子产品领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务, 计算机系统集成、电子产品的生产、销售, 计算机、软件及辅助设备(除计算机信息系统安全专用产品)的销售, 从事货物及技术的进出口业务、电子设备的安装、维护及销售。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。其持有公司股份 255 万股, 持股比例为公司股本总额的 51%, 能够对公司经营决策产生实质性影响, 是公司的控股股东。

报告期内, 公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

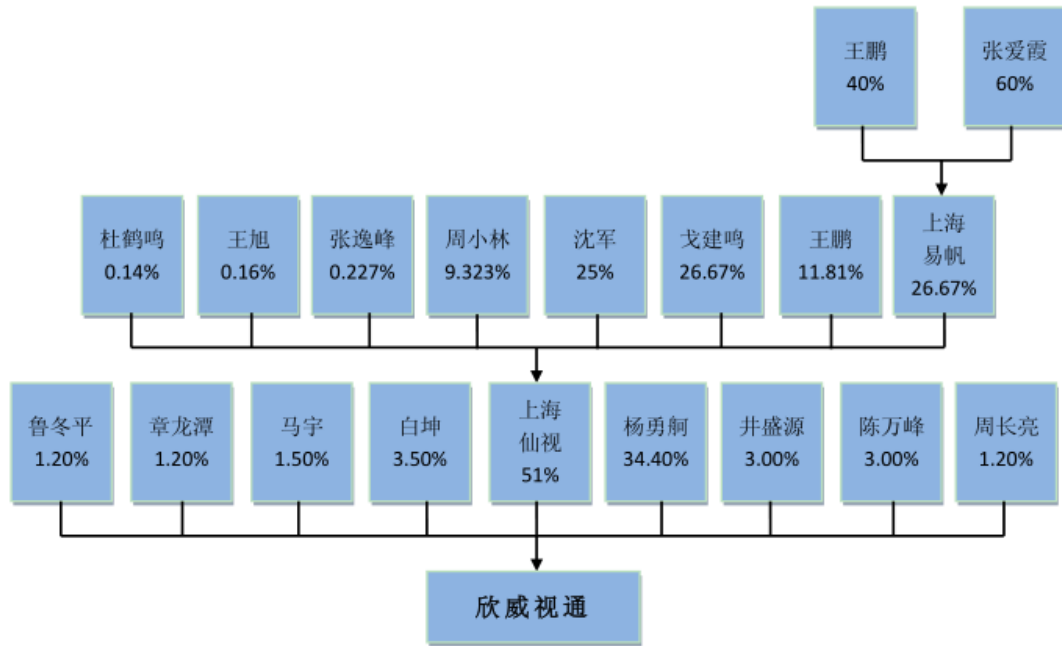
上海仙视股东王鹏直接和间接持有上海仙视共计 22.48% 的股份, 间接持有欣威视通 11.46% 的股份, 上海易帆、王鹏、戈建鸣(三者合计持有上海仙视 65.15% 股权) 2015 年 8 月 10 日签定了《一致行动协议》, 三者约定与王鹏共同投赞成票、反对票或弃权票, 王鹏能够利用其对上海仙视的控制地位对欣威视通经营决策作出重大影响, 因此认定王鹏为欣威视通的实际控制人。

王鹏先生, 男, 45 岁, 中国国籍, 有境外永久居留权, 本科学历。1992 年 7 月毕业于湖南大学无机非金属专业。1996 年 2 月工作于清华紫光(深圳)公司, 担任业务经理; 1997 年 3 月至 1999 年 12 月, 工作于清华紫光(上海)公司, 担任副总经理; 2000 年 1 月至 2008 年 7 月创立上海昱中科技有限公司, 担任总经理; 2001 年 3 月至 2005 年 7 月, 创立上海美好数码科技有限公司, 担任总经理; 2003 年 8 月至今, 发起设立上海易帆投资管理有限公司, 担任监事; 2005 年 8 月至今, 发起设立上海仙视电子有限公司, 担任董事长; 2010 年 12 月至今, 发起设立上海仙视投资管理有限公司, 担任董事长及总经理; 2011 年 6 月至今, 担任嘉兴仙视电子有限公司执行董事及总经理; 2013 年 11 月至今, 担任上海晨派数码科技有限公司执行董事。

2015 年 6 月, 上海仙视的股东结构发生变化。上海仙视的股权结构变更以前王鹏直接持有该公司 30.66% 的股份, 并通过上海易帆和上海仙投间接持有该公司 27.82% 的股份, 合计持有上海仙视 58.48% 的股份, 间接持有欣威视通股本总额的 29.82%, 王鹏能够利用其对上海仙视的控制地位对欣威视通经营决策作出重大影响, 因此认定王鹏为欣威视通的实际控制人。上海仙视股权变动后, 实际控制人王鹏直接和间接持有上海仙视的股份比例为 22.48%, 王鹏间接持有欣威视通的股份比例由 29.82 变为 11.46%。但依据上述分析, 王鹏作为欣威视通的实际控制人的地位未发生变更。

报告期内, 公司控股股东实际控制人未发生变化, 对公司经营活动没有影响。

公司股权控制关系图如下:



四、股份代持情况

否

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况（如有）单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

-

二、存续至本年度的优先股股票相关情况（如有）

1、基本情况单位：元或股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率	转让起始日	转让终止日
-	-	-	-	-	-	-	-

2、股东情况

证券代码	-						
证券简称	-						
股东人数	-						
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例			
-	-	-	-	-			

3、利润分配情况单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
-	-	-	-	-	-	-	-

4、回购情况单位：元或股

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量	回购比例	回购资金总额
-	-	-	-	-	-	-

5、转换情况单位：元或股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
-	-	-	-	-	-

6、表决权恢复情况单位：元或股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例	有效期间
-	-	-	-	-

三、债券融资情况（如有）单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等

公开发行债券的披露特殊要求：（如有）

-

四、间接融资情况（如有）单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
银行流动资金借款	南京银行珠江支行	1,600,000.00	4.85%	2015.8.14-2016.8.14	否
银行流动资金借款	南京银行珠江支行	1,400,000.00	7.2%	2015.9.25-2016.9.25	否
合计	-	3,000,000.00	-	-	-

五、利润分配情况（如有）

15年分配预案：单位：股

股利分配日期	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
-	-	-	-

2015年度未进行利润分配

14年利润分配情况：

单位：股单位：股

股利分配日期	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
-	-	-	-

2014年未进行利润分配

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
杨勇舸	董事长、总经理	男	42	中专	2015.03.17-2018.03.16	是
白坤	董事、副总	男	34	硕士	2015.03.17-2018.03.16	是
马宇	董事、董秘、副总	男	30	本科	2015.03.17-2018.03.16	是
王鹏	董事	男	45	本科	2015.03.17-2018.03.16	否
周小林	董事	男	43	本科	2015.03.17-2018.03.16	否
井盛源	监事会主席	男	34	本科	2015.03.17-2018.03.16	是
陈万峰	监事	男	35	本科	2015.03.17-2018.03.16	是
章龙潭	职工监事	男	28	本科	2015.03.17-2018.03.16	是
汤宁霓	财务总监	女	43	本科	2015.03.17-2018.03.16	是
董事会人数：5						
监事会人数：3						
高级管理人员人数：4						

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
杨勇舸	董事长、总经理	1,720,000	0	1,720,000	34.40%	0
白坤	董事、副总	175,000	0	175,000	3.50%	0
马宇	董事、董秘、副总	75,000	0	75,000	1.50%	0
井盛源	监事会主席	150,000	0	150,000	3.00%	0
陈万峰	监事	150,000	0	150,000	3.00%	0
章龙潭	职工监事	60,000	0	60,000	1.20%	0
合计	-	2,330,000	0	2,330,000	46.60%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

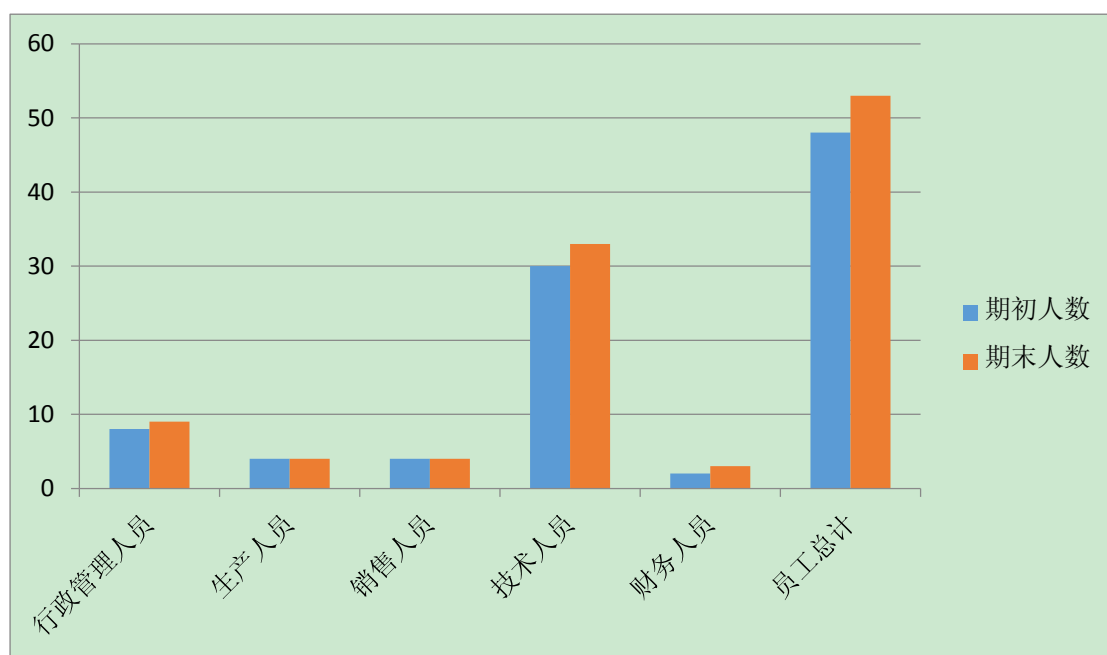
-

二、员工情况

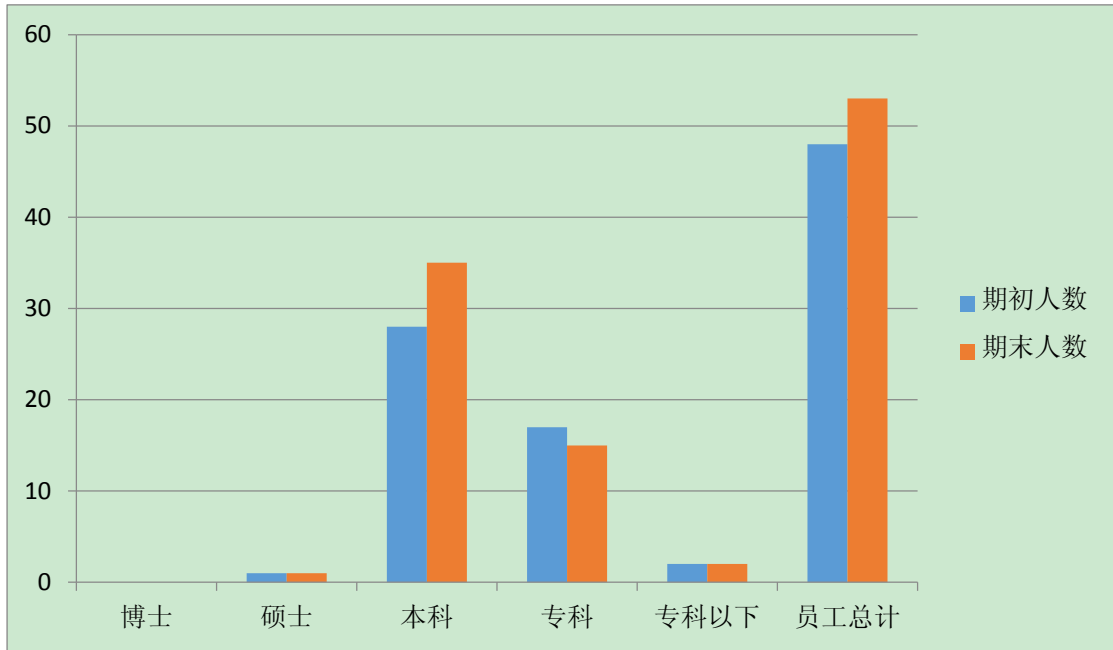
(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	9
生产人员	4	4
销售人员	4	4
技术人员	30	33
财务人员	2	3
员工总计	48	53

注: 可以分类为: 行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。



按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	28	35
专科	17	15
专科以下	2	2
员工总计	48	53



人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况:

(一) 人员变动

报告期内, 公司员工总数与报告期初相比增加 5 人, 分别为技术人员 3 人, 行政管理人员 1 人, 财务人员 1 人, 属于公司业务增长人员扩充。

(二) 薪酬政策

公司制定了员工薪酬等级标准并完善了富有竞争力的薪酬体系。报告期内, 公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放, 年末根据公司效益情况、参考行业薪酬水平并结合员工 2015 年度的绩效考核情况及时调整了员工的工资标准, 提高员工的薪酬水平, 保证员工工作的积极性及稳定性。

公司按照国家及地方有关政策规定为员工缴纳社会保险和住房公积金。

(三) 培训

报告期内, 公司开展了形式多样的教育培训, 包括新员工入职培训、企业文化培训、技术培训和产品销售技巧培训等, 使公司员工掌握更多的技能, 熟悉企业文化, 更好更快的熟悉岗位知识, 更好的实现自身的价值。

(二) 核心员工

单位: 股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	-	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况:

报告期内核心员工无变动。

第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内,公司各重大事项的表决程序都严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求,未出现违法、违规现象,相关负责人都已做到切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度,公司通过电话、邮件以及及时在全国中小企业股份转让系统进行信息披露等工作,能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护,确保所有股东,特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司发生的重大决策等事项均严格按照相关法律法规及《公司章程》和公司制定并公告的相关制度要求进行。

4、公司章程的修改情况

公司在2015年3月2日股改时的第一次股东大会草拟了公司章程;2015年4月12日第二次临时股东大会审议通过公司章程(草案)。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项(简要描述)
董事会	4	第1次董事会 董事会议事规则、总经理工作细则、对外担保管理办法、对外投资融资管理制度、投资者关系管理制度、信息披露管理制度、选举董监高议案; 第2次董事会 进入全国中小企业股份转让系统公开转让的议案、转让后股票采取协议转让方式交易议案、公司章程;

		第3次董事会 2015年半年报、预估2015年9-10月偶发性关联交易、补充确认2015年1-8月偶发性关联交易; 第4次董事会 预估2015年11-12月偶发性关联交易、补充确认2015年9-10月偶发性关联交易、召开股东大会。
监事会	2	第1次监事会 选举监事会主席、监事会议事规则; 第2次监事会 2015年半年报
股东大会	4	第1次股东大会 公司股改更名及拟定股份公司章程; 第2次股东大会 进入全国中小企业股份转让系统公开转让的议案、转让后股票采取协议转让方式交易方案、公司章程; 第3次股东大会 预估2015年9-10月偶发性关联交易、补充确认2015年1-8月偶发性关联交易; 第4次股东大会 预估2015年11-12月偶发性关联交易、补充确认2015年9-10月偶发性关联交易。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

- 1、报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定和要求，召集、召开股东大会。会议的召集、召开、股东的参会资格及表决程序均符合《公司法》等法律法规及规范性文件和《公司章程》的规定。
- 2、报告期内，董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司实际经营情况需要，共召开四次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》的要求。
- 3、报告期内，监事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司实际经营需要，共召开二次监事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》的要求。

(三) 公司治理改进情况

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身建立了一套较为健全的内部控制体系，从内控环境、控制程序等方面建立了多项规章制度和工作业务流程，涵盖了研发、营销、生产、客户服务、财务、人力资源等公司经营活动的全部过程，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

(四) 投资者关系管理情况

公司由董秘负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董秘协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司应在全国股份转让系统要求的平台披露信息。公司及其董事、监事、高级管理人员应当保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。不能保证公告内容真实、准确、完整的，应当在公告中作出相应声明并说明理由。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议 (如有)

无

二、内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项, 监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

(一) 业务独立性 公司业务结构完整, 自主独立经营, 与控股股东及其关联方不存在依赖关系。公司拥有独立完整的研发、销售体系, 拥有独立的商标权、专利权、软件著作权等知识产权体系和独立研发队伍, 业务经营发展不依赖和受制于控股股东和任何其他关联企业。

(二) 人员独立性

公司劳动、人事及薪资福利等管理制度均独立于控股股东; 总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作, 并领取报酬。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

(三) 资产独立性

公司资产完全独立于公司股东, 公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保, 公司对所有的资产拥有完全的控制支配权, 不存在公司资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

(四) 机构独立性

公司拥有独立的经营办公机构, 不存在混合经营、合署办公等情况。公司建立并逐步完善适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门, 不存在任何单位和个人干预公司机构设置的情况。

(五) 财务独立性

公司设立了独立的财务部门和独立的会计核算、财务管理体系, 配备了相应的财务人员, 建立了独立规范的财务管理体系; 公司实行独立的财务决策和严格的财务监督管理, 公司在银行开设了独立账户, 不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况; 公司作为独立纳税人, 依法独立纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好; 公司 2015 年度财务报告符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定, 客观、真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果, 中兴财光华会计师事务所上海分所出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内, 公司年报信息披露未出现重大差错。

截至报告期末, 公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	我们认为,欣威视通财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了欣威视通 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。
审计报告编号	中兴财光华审会字(2016)第 304082 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市静安区北京西路 1399 号信达大厦 2 楼 E 座
审计报告日期	2016 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	金建海、田晶
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文:

审计报告

中兴财光华审会字(2016)第 304082 号

南京欣威视通信息科技股份有限公司:

我们审计了后附的南京欣威视通信息科技股份有限公司(以下简称欣威视通)财务报表,包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表,2015 年度的利润表、现金流量表和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欣威视通管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

证。

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国·北京

中国注册会计师:

二〇一六年四月二十五日

二、财务报表

(一) 资产负债表单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五. 1	607, 582. 24	213, 694. 03
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	五. 2	300, 000. 00	-
应收账款	五. 3	10, 709, 437. 81	5, 599, 963. 83
预付款项	五. 4	407, 204. 60	69, 136. 37
应收利息	-	-	550, 000. 00
应收股利	-	-	-
其他应收款	五. 5	75, 078. 99	583, 657. 83
存货	五. 6	4, 530, 613. 06	1, 769, 878. 32
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	16, 629, 916. 70	8, 786, 330. 38
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五. 7	216, 479. 65	283, 367. 67
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五. 8	42, 518. 34	30, 324. 89
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五. 9	16, 696. 09	5, 125. 11
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	275, 694. 08	318, 817. 67
资产总计	-	16, 905, 610. 78	9, 105, 148. 05
流动负债：	-		
短期借款	五. 10	3, 000, 000. 00	1, 400, 000. 00

向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
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	-	-	-
应付账款	五. 11	4, 124, 055. 37	1, 240, 632. 97
预收款项	五. 12	402, 243. 67	310, 160. 00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五. 13	-	2, 910. 00
应交税费	五. 14	1, 291, 718. 43	191, 335. 25
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五. 15	26, 276. 24	29, 707. 00
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	8, 844, 293. 71	3, 174, 745. 22
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	8, 844, 293. 71	3, 174, 745. 22
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五. 16	5, 000, 000. 00	5, 000, 000. 00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-

永续债	-	-	-
资本公积	五.17	930,402.83	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五.18	213,091.42	2,500,000.00
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五.19	1,917,822.82	-1,569,597.17
归属于母公司所有者权益合计	-	8,061,317.07	5,930,402.83
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	8,061,317.07	5,930,402.83
负债和所有者权益总计	-	16,905,610.78	9,105,148.05

法定代表人：杨勇舸 主管会计工作负责人：汤宁霓 会计机构负责人：汤宁霓

(二) 利润表单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	-	25,895,444.84	9,936,191.10
其中：营业收入	五.20	25,895,444.84	9,936,191.10
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	24,665,839.64	11,406,535.49
其中：营业成本	五.20	15,648,248.30	5,009,800.22
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	五.21	209,975.68	88,036.34
销售费用	五.22	1,488,255.60	662,663.91
管理费用	五.23	7,110,233.58	5,646,426.65
财务费用	五.24	131,986.63	112,665.06
资产减值损失	五.25	77,139.85	-113,056.69
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）	五.26	-	-1,300,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	1,229,605.20	-2,770,344.39
加：营业外收入	五.27	927,069.83	886,753.16
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五.28	31,555.64	926.91

其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	2,125,119.39	-1,884,518.14
减：所得税费用	五.29	-5,794.85	19,146.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,130,914.24	-1,903,664.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	2,130,914.24	-1,903,664.14
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	2,130,914.24	-1,903,664.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	2,130,914.24	-1,903,664.14
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.43	-0.38
（二）稀释每股收益	-	0.43	-0.38

法定代表人：杨勇舸 主管会计工作负责人：汤宁霓 会计机构负责人：汤宁霓

（三）现金流量表单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	24,835,566.97	11,083,123.39
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	-	650,064.91	715,381.33
收到其他与经营活动有关的现金	五.30	642,270.44	14,181,850.13
经营活动现金流入小计	-	26,127,902.32	25,980,354.85
购买商品、接受劳务支付的现金	-	18,108,600.72	5,940,550.89
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	-	5,082,830.74	4,291,919.03
支付的各项税费	-	1,276,483.89	1,292,765.66
支付其他与经营活动有关的现金	五.30	3,552,039.89	8,461,041.49
经营活动现金流出小计	-	28,019,955.24	19,986,277.07
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,892,052.92	5,994,077.78
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	354,961.50	2,846,308.50
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	五.30	550,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	904,961.50	2,846,308.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	90,133.70	70,778.00
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	90,133.70	70,778.00
投资活动产生的现金流量净额	-	814,827.80	2,775,530.50
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	3,000,000.00	1,400,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	3,000,000.00	1,400,000.00
偿还债务支付的现金	-	1,400,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	128,886.67	10,512,960.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-

支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	1,528,886.67	10,512,960.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	1,471,113.33	-9,112,960.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	393,888.21	-343,351.72
加：期初现金及现金等价物余额	-	213,694.03	557,045.75
六、期末现金及现金等价物余额	-	607,582.24	213,694.03

法定代表人：杨勇舸 主管会计工作负责人：汤宁霓 会计机构负责人：汤宁霓

(四) 股东权益变动表单位：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
	股本	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			
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	2,500,000.00	-	-1,569,597.17	-	5,930,402.83	
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	5,000,000.00	-	-	-	-	2,500,000.00	-	-1,569,597.17	-	5,930,402.83	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	930,402.83	-	-	-	-2,286,908.58	-	3,487,419.99	-	2,130,914.24	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	2,130,914.24	-	2,130,914.24	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	213,091.42	-	-213,091.42	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	213,091.42	-	-213,091.42	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	-	930,402.83	-	-	-	-2,500,000.00	-	1,569,597.17	-	-	
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	-	930,402.83	-	-	-	-2,500,000.00	-	1,569,597.17	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	5,000,000.00	930,402.83	-	-	-	213,091.42	-	1,917,822.82	-	8,061,317.07

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
	股本	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			
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	2,500,000.00	-	10,824,066.97	-	18,324,066.97	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	2,500,000.00	-	10,824,066.97	-	18,324,066.97	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-12,393,664.14	-	-12,393,664.14	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-1,903,664.14	-	-1,903,664.14	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-10,490,000.00	-	-10,490,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-10,490,000.00	-	-10,490,000.00
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、本年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	2,500,000.00	-	-1,569,597.17	-	5,930,402.83

法定代表人：杨勇舸 主管会计工作负责人：汤宁霓 会计机构负责人：汤宁霓

财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司的设立

南京欣威视通信息科技股份有限公司（以下简称公司或欣威视通）是由南京欣威视通信息科技股份有限公司整体变更设立。有限公司成立于 2010 年 06 月 21 日，成立初始注册资本为人民币 50.00 万元，由自然人杨勇舸、井盛源、白坤、陈万峰出资设立，经南京市工商行政管理局雨花台分局登记注册，取得注册号为 320106000167069 的营业执照。公司股票于 2015 年 07 月 30 日起在全国中小企业股份转让系统中挂牌公开转让，证券简称：欣威视通，证券代码：833050。转让方式：协议转让。截至 2015 年 12 月 31 日，公司股本总数为 500 万股。

公司注册地：南京市。

公司住所：南京市雨花台区宁双路 28 号 10 层 1001 室。

法定代表人：杨勇舸。

注册资本：人民币 500.00 万元，股本：人民币 500.00 万元。

公司类型：股份有限公司（非上市）。

业务性质：信息传输、软件和信息技术服务业的软件和信息技术服务业（《中国证监会上市公司行业分类指引（2012 年修订）》I65），软件开发（《国民经济行业分类指引》（GB_T_4754-2011）C6510）

公司经营范围：计算机软硬件、电子产品、嵌入式软件、网络软件、多媒体软件的开发、销售；电子元器件销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

财务报告批准报出日：2016 年 04 月 25 日。

(二) 历史沿革

(1) 有限公司设立

南京欣威视通信息科技有限公司（以下简称有限公司或欣威有限），成立于 2010 年 06 月 21 日，成立初始注册资本为 50.00 万元，由自然人杨勇舸、井盛源、白坤、陈万峰出资组建。

首期出资 10 万元，业经南京苏鹏会计师事务所审验并于 2010 年 5 月 28 日出具鹏会验字【2010】J055 号验资报告。

第二期出资 40 万元，业经江苏天宁会计师事务所审验并于 2010 年 11 月 19 日出具苏天宁验字【2010】P-258 号验资报告。

有限公司设立时股权结构如下：

股东名称	认缴金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	出资方式	出资比例 (%)
杨勇舸	39.50	39.50	货币资金	79.00
井盛源	3.50	3.50	货币资金	7.00
白坤	3.50	3.50	货币资金	7.00

陈万峰	3.50	3.50	货币资金	7.00
合计	50.00	50.00	—	100.00

(2) 有限公司第一次股权转让情况

2011年2月23日，有限公司通过股东会决议，股东杨勇舸、井盛源、白坤、陈万峰将所持公司100%股权转让给上海仙视电子有限公司，并于2011年3月24日完成工商变更登记，企业类型变更为有限公司（法人独资）内资。

本次股权转让后有限公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
上海仙视电子有限公司	50.00	货币资金	100.00
合计	50.00	—	100.00

(3) 有限公司第一次增资后股权结构情况

2012年10月12日，根据有限公司股东决议和章程修正案，增加注册资本450万，其中：股东上海仙视电子有限公司以货币出资人民币100万元，以有限公司未分配利润转增注册资本人民币350万元。本次增资业经南京天正会计师事务所审验并于2012年10月10日出具天正内资验【2012】3-142号验资报告。

本次增资后有限公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
上海仙视电子有限公司	150.00	货币资金	30.00
	350.00	以未分配利润转增	70.00
合计	500.00	—	100.00

(4) 有限公司第二次股权变更情况

2014年8月17日，根据有限公司股东会决议和修改后公司章程，上海仙视电子有限公司将其所持有的有限公司部分股权以原价分别转让给杨勇舸、陈万峰、白坤、井盛源。

本次变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
上海仙视电子有限公司	285.00	货币、利润转增	57.00
杨勇舸	175.00	货币	35.00
白坤	15.00	货币	3.00
陈万峰	12.50	货币	2.50
井盛源	12.50	货币	2.50
合计	500.00	—	100.00

(5) 有限公司第三次股权变更情况

2014年11月26日，根据有限公司股东会决议和修改后的公司章程，上海仙视电子有限公司将其所持有有限公司的部分股权以原价分别转让给马宇、章龙潭、鲁冬平、周长亮、井盛源、白坤、陈万峰，自然人股东杨勇舸将其所持有有限公司的部分股权以原价转让给周长亮。

本次变更后有限公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
上海仙视电子有限公司	255.00	货币、利润转增	51.00
杨勇舸	172.00	货币	34.40
白坤	17.50	货币	3.50
陈万峰	15.00	货币	3.00
井盛源	15.00	货币	3.00
马宇	7.50	货币	1.50
章龙潭	6.00	货币	1.20
鲁冬平	6.00	货币	1.20
周长亮	6.00	货币	1.20
合计	500.00	—	100.00

（6）有限公司整体变更为股份有限公司

2015年3月2日，有限公司股东会通过了如下决议：同意将南京欣威视通信息科技有限公司依照《中华人民共和国公司法》的有关规定整体变更为南京欣威视通信息科技股份有限公司。

南京欣威视通信息科技有限公司全体股东于2015年3月2日共同签署了《发起人协议》。根据该协议，以2014年12月31日的净资产以发起设立的方式申请变更为股份有限公司，股份公司总股本拟设置为500万股，均为每股面值1元的人民币普通股。经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴财光华审会字（2015）第07036号审计报告确认，南京欣威视通信息科技股份有限公司2014年12月31日的净资产5,930,402.83元，其中实收资本5,000,000.00元，资本公积0元，盈余公积2,500,000.00元，未分配利润-1,569,597.17元。

2015年3月5日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所出具的中兴财（沪）审验字（2015）第07026号验资报告，对有限公司整体变更为股份有限公司进行了审验。

2015年3月19日，有限公司完成上述整体变更为股份有限公司的变更登记。

本次整体变更完成后，公司股本结构如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量(股)	持股比例(%)	出资方式
1	上海仙视电子有限公司	2,550,000.00	51.00	净资产折股
2	杨勇舸	1,720,000.00	34.40	净资产折股
3	白坤	175,000.00	3.50	净资产折股
4	陈万峰	150,000.00	3.00	净资产折股
5	井盛源	150,000.00	3.00	净资产折股
6	马宇	75,000.00	1.50	净资产折股
7	章龙潭	60,000.00	1.20	净资产折股
8	鲁冬平	60,000.00	1.20	净资产折股

9	周长亮	60,000.00	1.20	净资产折股
	合计	5,000,000.00	100.00	--

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司报告期末未发生对未来12个月的持续经营能力产生影响的重大异常因素。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年12月31日的财务状况以及2015年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，

对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，

因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，

本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

(3) 金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

11、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 50.00 万元以上的应收账款、其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括对子公司、联营企业及关联单位、备用金及保证金等性质款项。

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
4 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额未达到 50 万元，且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

12、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，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、发出商品、委外加工物资、劳务成本、生产成本、周转材料等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

13、划分为持有待售的资产

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

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

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

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

15、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件

的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

17、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

18、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、职工薪酬

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

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

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

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

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

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

25、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

- ①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

26、收入的确认原则

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

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（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权

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。

27、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的

应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

29、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

30、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

本公司报告期会计政策未变更。

(2) 会计估计变更

本公司报告期主要会计估计未变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	17.00/6.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

2、优惠税负及批文

根据《财政部国家税务总局关于享受企业所得税优惠政策的新办企业认定标准的通知》(财税〔2006〕1号)及《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,经过认定的双软企业可享受如下税收优惠政策:①、所得税:自获利年度起,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税;②、增值税:增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

本公司于2011年7月1日被江苏省经济和信息化委员会评定并出具《软件企业认定证书》,有效期为五年。2013年12月3日被江苏省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局批准为高新技术企业,有效期为三年。

本报告期内可享受国家重点扶持高新技术企业享受企业所得税减按15%税率征收。

3、其他说明

本报告期内,对于一些暂时性差异无法预计转回的时间,例如各种资产减值准备,包括应收款项计提的坏账准备、存货计提的存货跌价准备等,难以预计暂时性差异转回的时间,相应的确认递延所得税资产的所得税税率也难以确定的情况下,应遵循谨慎性原则,对于递延所得税资产的确认,按照以后期间最可能适用的税率计算确认(前提是预计未来可以获利)。

鉴于公司在本报告期内已经获取高新技术企业的资质,故采用15%的税率计算递延所得税资产。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出,期初指2015年01月01日,期末指2015年12月31日,本期指2015年度,上期指2014年度。

1、货币资金

项 目	2015. 12. 31	2014. 12. 31
库存现金	38,058.00	32,067.00
银行存款	569,524.24	181,627.03
其他货币资金		
合 计	607,582.24	213,694.03
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

注：截至 2015 年 12 月 31 日，公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种 类	2015. 12. 31	2014. 12. 31
银行承兑汇票	300,000.00	0.00
商业承兑汇票		
合 计	300,000.00	0.00

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，公司无已质押的应收票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2015. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	10,820,646.12	100.00	111,208.31	1.03	10,709,437.81
其中：账龄组合	1,892,771.82	17.49	111,208.31	5.88	1,781,563.51
无风险组合	8,927,874.30	82.51			8,927,874.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	10,820,646.12	100.00	111,208.31	1.03	10,709,437.81

(续)

类 别	2014. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	2014. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,634,007.00	100.00	34,043.17	0.60	5,599,963.83
其中：账龄组合	680,863.32	12.08	34,043.17	5.00	646,820.15
无风险组合	4,953,143.68	87.92			4,953,143.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,634,007.00	100.00	34,043.17	0.60	5,599,963.83

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2015. 12. 31				2014. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内 (含1年，下同)	1,561,377.50	82.49	78,068.88	5.00	680,863.32	100.00	34,043.17	5.00
1至2年	331,394.32	17.51	33,139.43	10.00				
2至3年								
3至4年								
4年以上								
合计	1,892,771.82	100.00	111,208.31	--	680,863.32	100.00	34,043.17	--

(2) 坏账准备

项目	2015.01.01	本期增加	本期减少		2015.12.31
			转回	转销	
金额	34,043.17	77,165.14			111,208.31

项目	2014.01.01	本期增加	本期减少		2014.12.31
			转回	转销	
金额	146,326.54		112,283.37		34,043.17

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 10,545,259.40 元，占应收账款期末余额合计数的比例 97.45%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 92,671.14 元。

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司应收账款欠款金额前五名具体客户披露

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款总 额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
嘉兴仙视电子有限公司	7,092,272.80	1年以内	65.54	0.00
上海仙视电子有限公司	1,835,601.50	1年以内	16.96	0.00
深圳市三全视讯科技有限公司	713,918.00	1年以内	6.60	35,695.90
深圳市菱睿科技有限公司	436,790.00	1年以内	4.04	21,839.50
	236,037.60	1-2年	2.18	23,603.76
厦门市海菱电子有限公司	230,639.50	1年以内	2.13	11,531.98
合 计	10,545,259.40		97.45	92,671.14

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日, 公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2015. 12. 31		2014. 12. 31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内 (含1年, 下同)	373,231.85	91.66	69,136.37	100.00
1至2年	33,972.75	8.34		
2至3年				
3至4年				
4年以上				
合 计	407,204.60	100.00	69,136.37	100.00

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日, 无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项的情况

(3) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司 关系	金 额	占预付账款 总额的比例%	账龄	未结算原因
上海禾夏信息科技有限公司	非关联方	101,573.21	24.94	1年以内	货物未至
深圳市信利康供应链管理有限公司	非关联方	59,508.19	14.61	1年以内	货物未至
深圳市必联电子有限公司	非关联方	39,052.43	9.59	1年以内	货物未至
深圳市鑫鸿博壹加壹科技有限公司	非关联方	23,756.41	5.83	1年以内	货物未至
无锡易视创意广告有限公司	非关联方	18,100.00	4.44	1年以内	货物未至
合 计		241,990.24	59.43		

5、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2015. 12. 31
-----	--------------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	75,177.88	100.00	98.89	0.13	75,078.99
其中：账龄组合	1,977.88	2.63	98.89	5.00	1,878.99
无风险组合	73,200.00	97.37			73,200.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	75,177.88	100.00	98.89	0.13	75,078.99

(续)

类 别	2014. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	583,782.01	100.00	124.18	0.02	583,657.83
其中：账龄组合	2,483.50	0.43	124.18	5.00	2,359.32
无风险组合	581,298.51	99.57			581,298.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	583,782.01	100.00	124.18	0.02	583,657.83

A、组合中，采用无风险组合计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	不计提理由
南京英科贝信息技术有限公司	73,200.00	--	--	房屋押金，不计提
合 计	73,200.00	--	--	

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2015. 12. 31				2014. 12. 31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内(含	1,977.88	100.00	98.89	5.00	2,483.50	100.00	124.18	5.00

账龄	2015. 12. 31				2014. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年,下同)								
1至2年								
2至3年								
3至4年								
4年以上								
合计	1,977.88	100.00	98.89	—	2,483.50	100.00	124.18	—

(2) 坏账准备

项目	2015. 01. 01	本期增加	本期减少		2015. 12. 31
			转回	转销	
金额	124.18		25.29		98.89

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2015. 12. 31	2014. 12. 31
押金	73,200.00	73,200.00
公积金、社保费	1,977.88	2,483.50
股权转让款	0.00	354,961.50
增值税退税款	0.00	152,577.08
备用金	0.00	559.93
合计	75,177.88	583,782.01

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京英科贝信息技术有限公司房屋押金	否	房屋押金	73,200.00	3-4年	97.37	
公积金	否	代扣代缴员工公积金	1,440.00	1年以内	1.91	72.00
社保费	否	代扣代缴员工社保费	537.88	1年以内	0.72	26.89
合计			75,177.88		100.00	98.89

(5) 截至 2015 年 12 月 31 日，公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2015. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	721,081.94		721,081.94
库存商品	1,414,972.32		1,414,972.32
发出商品	853,883.42		853,883.42
委托加工物资	1,535,502.55		1,535,502.55
劳务成本	3,118.80		3,118.80
生产成本	2,054.03		2,054.03
合 计	4,530,613.06		4,530,613.06

(续)

项 目	2014. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	128,818.06		128,818.06
库存商品	1,302,196.74		1,302,196.74
发出商品	256,434.66		256,434.66
委托加工物资	79,310.06		79,310.06
劳务成本	3,118.80		3,118.80
合 计	1,769,878.32		1,769,878.32

(2) 存货年末余额中无借款费用资本化的金额。

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日，本公司存货经测试未发生减值现象。

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日，本公司存货不存在质押、抵押的情况。

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	房屋建筑物	运输设备	电子设备	其他设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额		263,295.00	455,645.49		718,940.49
2、本年增加金额			73,979.85		73,979.85
(1) 购置			73,979.85		73,979.85
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额		263,295.00	529,625.34		792,920.34
二、累计折旧					
1、年初余额		175,091.28	260,481.54		435,572.82

项 目	房屋建筑物	运输设备	电子设备	其他设备	合 计
2、本年增加金额		50,026.08	90,841.79		140,867.87
(1) 计提		50,026.08	90,841.79		140,867.87
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额		225,117.36	351,323.33		576,440.69
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值		38,177.64	178,302.01		216,479.65
2、年初账面价值		88,203.72	195,163.95		283,367.67

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，不存在暂时闲置的固定资产的情况。

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日，不存在通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日，不存在通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 截至 2015 年 12 月 31 日，不存在未办妥产权证书的固定资产的情况

(6) 截至 2015 年 12 月 31 日，已提足折旧继续使用的固定资产情况：

项 目	房屋建筑物	运输工具	电子设备	其他设备	合 计
一、账面原值			30,835.38		30,835.38
二、累计折旧			29,293.61		29,293.61
三、减值准备					
四、账面价值			1,541.77		1,541.77

8、无形资产

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	34,218.79	34,218.79
2、本年增加金额	16,153.85	16,153.85
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、年末余额	50,372.64	50,372.64

项 目	软件	合 计
二、累计摊销		
1、年初余额	3,893.90	3,893.90
2、本年增加金额	3,960.40	3,960.40
(1) 摊销		
(2) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、年末余额	7,854.30	7,854.30
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	42,518.34	42,518.34
2、年初账面价值	30,324.89	30,324.89

9、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项 目	2015.12.31		2014.12.31	
	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 异
资产减值准备	16,696.09	111,307.20	5,125.11	34,167.35
内部交易未实现利 润				
可抵扣亏损				
合 计	16,696.09	111,307.20	5,125.11	34,167.35

10、短期借款

(1) 短期借款分类:

借款类别	2015.12.31	2014.12.31
信用借款		
保证借款	1,600,000.00	
抵押借款	1,400,000.00	1,400,000.00
质押借款		

合 计		3,000,000.00			1,400,000.00
截至 2015 年 12 月 31 日的短期借款明细:					
贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款日期	到期日期	抵(质)押/担保人
南京银行股份有限公司珠江支行	1,600,000.00	4.85%	2015-8-14	2016-8-14	杨勇舸
南京银行股份有限公司珠江支行	1,400,000.00	7.20%	2015-9-23	2016-9-23	杨勇舸、黄雪琴
合 计	3,000,000.00				

注：上述借款保证、抵押情况详见附注六、3 关联方交易情况 (2) 关联方担保情况。

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，不存在已逾期未偿还的短期借款。

11、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

账 龄	2015. 12. 31		2014. 12. 31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内 (含 1 年, 下同)	4, 113, 405. 37	99. 74	1, 240, 632. 97	100. 00
1 至 2 年	10, 650. 00	0. 26		
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 年以上				
合 计	4, 124, 055. 37	100. 00	1, 240, 632. 97	100. 00

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项情况具体为：

债权人名称	与本公司关系	期末余额	账龄	性质或内容
上海仙视电子有限公司	母公司	3, 076. 92	1 年以内	货款

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日，本公司应付账款期末余额前五名具体客户披露

债权人名称	与本 公司 关系	期末余额	账龄	占应付 账款期 末余额 的比例 (%)	性质或 内容
深圳市鑫通泰科技有限公司	非关 联	1, 785, 612. 36	1 年以内	43. 30	货款
杭州金陵科技有限公司	非关 联	476, 919. 22	1 年以内	11. 56	货款
昆山勤联电子有限公司	非关	451, 188. 22	1 年以内	10. 94	货款

	联				
深圳市旭日天峰科技有限公司	非关 联	197,915.02	1 年以内	4.80	货款
上海旺兴电子科技有限公司	非关 联	196,178.66	1 年以内	4.76	货款
合计	—	3,107,813.48	—	75.36	—

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日, 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市晶冠尊电子科技有限公司	10,650.000	正常周转未结款项
合 计	10,650.000	—

12、预收账款

(1) 预收款项按账龄列示

账 龄	2015. 12. 31		2014. 12. 31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内 (含 1 年, 下同)	312,493.67	77.69	280,310.00	90.38
1 至 2 年	89,750.00	22.31	29,850.00	9.62
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 年以上				
合 计	402,243.67	100.00	310,160.00	100.00

(2) 预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项的情况

截至 2015 年 12 月 31 日, 无预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日, 本公司预收账款余额前五名具体客户披露

债权人名称	与本公 司关系	期末余额	账龄	占预收 账款期 末余额 的比例 (%)	性质或 内容
杭州昕永昶科技有限公司	非关联	175,000.00	1 年以内	43.51	货款
MIA TECHNOLOGY INC	非关联	37,674.72	1 年以内	9.37	货款
北京中城视通科技股份有限公司	非关联	35,000.00	1-2年	8.70	货款
上海皓业广播传媒有限公司	非关联	32,250.00	1-2年	8.02	货款
江苏锐腾科技有限公司	非关联	22,500.00	1-2年	5.59	货款
合计	—	302,424.72	—	75.19	—

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日, 账龄超过 1 年的重要预收账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京中城视通科技股份有限公司	35,000.00	项目未完成
上海皓业广播传媒有限公司	32,250.00	项目未完成
江苏锐腾科技有限公司	22,500.00	项目未完成
合 计	89,750.00	—

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,910.00	4,593,714.04	4,596,624.04	
二、离职后福利-设定提存计划		486,206.70	486,206.70	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	2,910.00	5,079,920.74	5,082,830.74	

(2) 短期薪酬列示

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	2,910.00	3,900,410.05	3,903,320.05	
2、职工福利费		238,854.72	238,854.72	
3、社会保险费		233,598.99	233,598.99	
其中：医疗保险费		210,620.57	210,620.57	
工伤保险费		11,149.16	11,149.16	
生育保险费		11,829.26	11,829.26	
4、住房公积金		189,600.00	189,600.00	
5、工会经费和职工教育经费		31,250.28	31,250.28	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	2,910.00	4,593,714.04	4,596,624.04	

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		451,725.88	451,725.88	
2、失业保险费		34,480.82	34,480.82	
3、企业年金缴费				
合 计		486,206.70	486,206.70	

14、应交税费

税 项	2015.12.31	2014.12.31
增值税	1,136,676.60	119,147.01

营业税	875.00	875.00
城市维护建设税	56,348.21	11,386.37
教育费附加	40,417.46	8,301.87
企业所得税	57,401.13	51,625.00
个人所得税	0.03	
合 计	1,291,718.43	191,335.25

15、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2015.12.31	2014.12.31
员工报销款	26,276.24	29,707.00
合 计	26,276.24	29,707.00

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的重要其他应付款

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日，本公司其他应付款欠款金额具体情况如下：

债权人名称	与本公司关系	账面余额	账龄	性质或内容
陈姣	非关联	16,781.24	1 年以内	报销款
胡勤杰	非关联	9,495.00	1 年以内	报销款
合计	--	26,276.24	--	--

16、股本

项目	2015.01.01	本期增减				小计	2015.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	5,000,000.00						5,000,000.00

17、资本公积

项 目	2015.01.01	本期增加	本期减少	2015.12.31
股本溢价		930,402.83		930,402.83
其他资本公积				
合 计		930,402.83		930,402.83

注：股本溢价系由有限公司整体变更为股份有限公司时，以 2014 年 12 月 31 日的净资产 5,930,402.83 折合为 5,000,000.00 股股份，其中股本为 5,000,000.00 元，余额 930,402.83 元计入资本公积。

18、盈余公积

项 目	2015.01.01	本期增加	本期减少	2015.12.31
法定盈余公积	2,500,000.00	213,091.42	2,500,000.00	213,091.42
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

合 计	2,500,000.00	213,091.42	2,500,000.00	213,091.42
-----	--------------	------------	--------------	------------

注：盈余公积减少系由有限公司整体变更为股份有限公司时，以 2014 年 12 月 31 日的净资产 5,930,402.83 折合为 5,000,000.00 股股份，其中股本为 5,000,000.00 元，余额 930,402.83 元计入资本公积，其中盈余公积转入金额为 2,500,000.00 元。

19、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-1,569,597.17	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-1,569,597.17	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,130,914.24	
减：提取法定盈余公积	213,091.42	10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
变更设立股份有限公司转作资本公积	-1,569,597.17	
期末未分配利润	1,917,822.82	

20、营业收入和营业成本

项 目	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,895,444.84	15,648,248.30	9,823,691.10	5,009,800.22
其他业务			112,500.00	
合 计	25,895,444.84	15,648,248.30	9,936,191.10	5,009,800.22

(1) 主营业务收入及成本按产品类别列示如下：

项 目	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
软件	4,306,258.07	11,413.56	3,052,609.99	50,933.087
系统集成	21,441,369.46	15,581,571.38	6,748,439.61	4,958,867.13
技术服务	147,817.31	55,263.36	22,641.50	
其他			112,500.00	

项 目	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
合 计	25,895,444.84	15,648,248.30	9,936,191.10	5,009,800.22

(2) 营业收入及成本按地区分类列示如下:

地区	2015 年		2014 年	
	收入	成本	收入	成本
浙江	14,196,223.40	9,391,786.15	5,356,518.38	3,355,296.14
广东	7,858,899.85	3,986,823.04	2,063,251.98	353,767.25
上海	2,367,939.76	1,456,573.14	1,434,729.19	659,585.97
黑龙江			290,940.18	171,136.97
四川	208,404.02	124,538.25	231,384.69	150,096.40
福建	415,101.46	230,036.18	112,393.17	74,120.98
北京	72,894.02	43,685.34	96,559.84	56,174.66
江苏	547,901.20	286,125.96	93,901.72	60,308.75
安徽	60,188.06	38,762.99	81,943.59	51,300.38
青海	29,059.83		48,076.91	5,709.87
湖南	2,051.29	987.75	44,786.33	29,601.83
河南			22,905.98	11,207.76
河北	30,658.12	19,056.37	22,739.31	12,929.54
湖北			14,700.85	7,468.06
新疆	55,526.49	43,636.90	11,538.47	8,080.51
陕西	7,649.57	3,377.36	5,504.27	2,496.45
云南	11,777.80	6,628.06	3,076.92	
天津			1,239.32	518.70
山东	22,238.35	11,631.21		
台湾	8,290.59	4,320.54		
甘肃	641.03	279.06		
合 计	25,895,444.84	15,648,248.30	9,936,191.10	5,009,800.22

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	2015 年度	占全部营业收入的比例%
嘉兴仙视电子有限公司	14,015,655.02	54.12

深圳市康冠商用科技有限公司	2,731,354.70	10.55
上海仙视电子有限公司	1,796,749.28	6.94
深圳视宇信息科技有限公司	1,774,694.20	6.85
深圳市三全视讯科技有限公司	1,019,466.98	3.94
合 计	21,337,920.24	82.40

(续)

客户名称	2014 年度	占全部营业收入的比例%
嘉兴仙视电子有限公司	4,775,078.18	48.06
深圳菱睿科技有限公司	1,026,017.59	10.33
深圳三全视讯科技有限公司	678,842.25	6.83
上海仙视电子有限公司	630,020.62	6.34
上海菱睿电子科技有限公司	430,769.25	4.34
合 计	7,540,727.89	75.89

21、营业税金及附加

项 目	2015 年度	2014 年度
营业税		6,500.00
城市维护建设税	122,485.82	47,464.43
教育费附加	87,489.86	34,071.91
合 计	209,975.68	88,036.34

22、销售费用

项 目	2015 年度	2014 年度
工资	579,574.81	246,727.24
办公费	3,215.30	2,685.40
差旅费	129,728.30	63,438.60
招待费	33,389.20	11,639.70
交通费	9,173.80	4,242.90
业务宣传费	271,795.84	194,945.29
邮寄费	7,276.61	4,417.11
通讯费	300.00	1,275.00
水电费	6,591.12	2,270.18
福利费	7,361.30	2,336.50
折旧费	7,109.27	2,333.54
房租	77,458.97	40,847.11
社保费	73,438.97	28,126.04
公积金	24,960.00	10,560.00
样品费		3,600.00
运费	11,342.39	10,205.27

项 目	2015 年度	2014 年度
其他		22,423.00
包装费	7,751.89	5,498.53
汽车使用费	19,290.32	5,092.50
物管费	725.33	
维修费	860.35	
安装调试及售后服务	202,871.83	
汽车租赁费	14,040.00	
合 计	1,488,255.60	662,663.91

23、管理费用

项 目	2015 年度	2014 年度
工资	1,243,756.64	668,133.06
办公费	130,053.67	43,951.91
差旅费	209,888.35	65,352.90
招待费	156,424.97	46,443.70
交通费	3,679.20	5,855.50
福利费	232,084.42	136,168.19
邮寄费	62,692.01	31,471.72
电话费	29,256.00	28,265.06
物业费	30,744.00	26,352.00
水电费	19,464.54	13,258.49
税金	6,591.36	14,168.85
残疾人保障金	29,508.94	
无形资产摊销		213.87
折旧费	93,680.47	90,641.89
房租	171,458.18	118,653.32
社保费	288,902.08	169,036.25
公积金	70,260.00	61,706.00
中介费	968,573.13	336,146.78
汽车使用费	27,980.57	24,632.85
周转材料摊销		2,084.00

其他		51,018.28
职工教育经费	31,250.28	2,001.60
研发支出	3,303,984.77	3,710,870.43
合 计	7,110,233.58	5,646,426.65

其中：研发支出

项目	2015年	2014年
研发活动直接消耗的材料、燃料和动力等费用	434,365.59	215,642.79
直接从事研发活动的本企业在职人员费用	2,464,916.21	2,921,976.25
专门用于研发活动的有关折旧费	21,879.32	22,696.20
专门用于研发活动的有关租赁费		
专门用于研发活动的有关无形资产摊销费	3,960.40	2,545.65
专门用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费等		
研发成果论证、鉴定、评审、验收费用	3,000.00	5,100.00
与研发活动直接相关的其它费用	375,863.25	542,909.54
合 计	3,303,984.77	3,710,870.43

注：本公司享受研发支出税前加计扣除政策，以主管税务机关年度所得税清算审核认定为准。

24、财务费用

项 目	2015年度	2014年度
利息支出	128,886.67	108,689.61
减：利息收入	1,028.44	623.35
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	4,128.40	4,598.80
已确认融资费用		
合 计	131,986.63	112,665.06

25、资产减值损失

项 目	2015年度	2014年度
坏账损失	77,139.85	-113,056.69
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		

项 目	2015年度	2014年度
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其 他		
合 计	77, 139. 85	-113, 056. 69

26、投资收益

被投资单位名称	2015 年度	2014 年度
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-1, 300, 000. 00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合 计	0. 00	-1, 300, 000. 00

注：2014年6月转让本公司所持有的嘉兴仙视电子有限公司全部股权，转让价格按当期被投资方账面净资产确定，本协议转让产生投资损失130万。

27、营业外收入

项 目	2015 年度	2014 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			

无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	907,939.83	886,753.16	414,115.74
赔偿款	19,130.00		19,130.00
补贴收入			
长期股权投资初始投资收益			
因债权人原因确实无法支付的应付款项			
合 计	927,069.83	886,753.16	433,245.74

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2015年度	2014年度	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	493,824.09	867,483.16	与收益相关
软件著作权补助款	1,200.00	3,900.00	与收益相关
软件谷管委会软件著作权专项补贴	78,152.00	15,000.00	与收益相关
防伪税控全额抵扣	600.00	370.00	与收益相关
鼓楼财政局科技发展资金	23,000.00		与收益相关
软件谷软件产品登记奖励	7,500.00		与收益相关
地税代扣代征个税手续费	3,663.74		与收益相关
软件谷新三板补助	300,000.00		与收益相关
合 计	907,939.83	886,753.16	

28、营业外支出

项 目	2015 年度	2014 年度	计入当期非经常性损益
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出			
罚款			
滞纳金	902.66		902.66
赔偿款	30,652.98		30,652.98

其他		926.91	
合 计	31,555.64	926.91	31,555.64

29、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2015年度	2014年度
当期所得税	5,776.13	
递延所得税	-11,570.98	19,146.00
合 计	-5,794.85	19,146.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	2,125,119.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	318,767.91
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-74,073.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	120,282.31
研究开发费用加计扣除额的影响	-181,906.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-188,865.24
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	-5,794.85

30、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2015年度	2014年度
上海仙视往来款		2,802,922.50
嘉兴仙视往来款		11,107,403.98
政府补助、赔偿款、备用金归还、存款利息等	642,270.44	271,523.65
合 计	642,270.44	14,181,850.13

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2015年度	2014年度
上海仙视往来款		2,930,000.00
嘉兴仙视往来款		3,584,000.00
房租及空调费		590,861.00

项 目	2015年度	2014年度
支付费用等	3,273,203.90	1,356,180.49
赔偿款、滞纳金、备用金、手续费等	278,835.99	
合 计	3,552,039.89	8,461,041.49

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2015年度	2014年度
关联方借款利息	550,000.00	
合 计	550,000.00	

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2015年度	2014年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,130,914.24	-1,903,664.14
加：资产减值准备	77,139.85	-113,056.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	140,867.87	132,104.31
无形资产摊销	3,960.40	2,759.52
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	128,886.67	108,689.61
投资损失（收益以“－”号填列）		1,300,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-11,570.98	16,958.50
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,760,734.7	-1,405,831.09
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-5,671,064.7	7,120,225.94
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,069,548.49	735,891.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,892,052.9	5,994,077.78

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3、现金及现金等价物净变动情况：

补充资料	2015年度	2014年度
现金的期末余额	607,582.24	213,694.03
减：现金的期初余额	213,694.03	557,045.75
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	393,888.21	-343,351.72

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2015年度	2014年度
一、现金	607,582.24	213,694.03
其中：库存现金	38,058.00	32,067.00
可随时用于支付的银行存款	569,524.24	181,627.03
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	607,582.24	213,694.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

(1) 资产负债表日本公司母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例%
上海仙视电子有限公司	上海	电子生产企业	3,000.00	51.00

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司的控股股东为上海仙视电子有限公司。

(2) 资产负债表日后母公司变更情况

本公司截至 2015 年 12 月 31 日的控股股东为上海仙视电子有限公司(以下简称“上海仙视”)，其持有公司股份 2,550,000 股，持股比例为 51%。上海仙视于 2016 年 1 月 22 日以存续分立方式分立为上海仙视和上海仙视煜佳信息科技有限公司(以下简称“仙视煜佳”)两家公司。其中，上海仙视为分立后之存续公司，分立后与本公司关联关系变更为受同一母公司控制；仙视煜佳为分立后之新设公司，成立于 2016 年 1 月 22 日。分立完成后，仙视煜佳承继上海仙视剥离的本公司 51% 的股份，其相关信息如下：

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例%
上海仙视煜佳信息科技有限公司	上海	电子生产企业	255.00	51.00

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
嘉兴仙视电子有限公司	受同一母公司控制
杨勇舸	董事长、总经理
黄雪琴	董事长、总经理杨勇舸先生之妻
白坤	董事、副总
马宇	董事、董秘、副总
王鹏	董事
周小林	董事
井盛源	监事会主席
陈万峰	监事
章龙潭	职工监事
汤宁霓	财务总监

3、关联方交易情况

(1) 购销商品关联交易

① 采购商品情况

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及程序	2015年	
			不含税金额(元)	占同类交易金额的比例(%)
上海仙视电子有限公司	采购商品	市场价格	3,076.92	0.02
嘉兴仙视电子有限公司	采购商品	市场价格	40,381.89	0.21
合计	—	—	43,458.81	0.23

② 销售商品情况

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及程序	2015年	
			不含税金额(元)	占同类交易金额的比例(%)
上海仙视电子有限公司	销售商品	市场价格	1,796,749.28	6.94
嘉兴仙视电子有限公司	销售商品	市场价格	14,015,655.02	54.12
合计	—	—	15,812,404.30	61.06

(2) 关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额	主债务起始日	主债务到期日	担保是否已经履行完毕
杨勇舸	南京欣威视通信科技股份有限公司	1,600,000.00	2015-08-14	2016-08-14	否
杨勇舸 黄雪琴	南京欣威视通信科技股份有限公司	1,400,000.00	2015-09-23	2016-09-23	否

注 1：公司与南京银行股份有限公司珠江支行签订了编号为（Ba1002731508130780）的《人民币流动资金借款合同》，借款金额为人民币 1,600,000.00 元，借款利率为固定年利率 4.85%，借款期限为 1 年，自 2015 年 08 月 14 日起至 2016 年 08 月 14 日止。公司法人代表、总经理杨勇舸先生作为保证人，为该笔借款提供连带责任担保，并签订了编号为（Ba1002731508130981）的保证合同。

注 2：公司与南京银行股份有限公司珠江支行签订了编号为（A04002731409170094）的《最高债权额合同》，最高债权额为 1,400,000.00 元，债权期限：2014 年 09 月 18 日至 2017 年 09 月 18 日；在此最高债权额合同下，双方于 2015 年 09 月 25 日签订了编号为（Ba1002731509220957）的《人民币流动资金借款合同》，借款金额为人民币 1,400,000.00 元，借款利率为固定年利率 7.20%，借款期限为 1 年，自 2015 年 09 月 23 日起至 2016 年 09 月 23 日止。公司法人代表、总经理杨勇舸先生作为保证人，为该笔借款提供连带责任担保，并签订了编号为（Ea1002731509221201）的保证合同；公司法人代表、总经理杨勇舸先生之妻黄雪琴作为抵押人，并在编号为（Ec2002731409170091）的《最高额抵押合同》下签订抵押合同号为（2014-031369）的《南京市房地产抵押合同》，以其坐落在百子亭后 39 号 302 室的房屋为抵押物对该笔借款提供抵押担保。

（3）关键管理人员报酬

项 目	姓名	2015年度	2014年度
董事长、总经理	杨勇舸	183,600.00	133,800.00
董事、副总	白坤	149,580.00	139,720.28
董事、董秘、副总	马宇	147,928.00	130,815.31
监事会主席	井盛源	135,604.00	105,420.00
监事	陈万峰	143,763.64	106,866.00
职工监事	章龙潭	119,788.00	80,856.00
财务总监	汤宁霓	70,468.00	59,728.00
合计	—	950,731.64	757,205.59

4、关联方应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方	2015.12.31		2014.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	嘉兴仙视电子有限公司	7,092,272.80		4,953,143.68	
应收账款	上海仙视电子有限公司	1,835,601.50			
应收利息	嘉兴仙视电子有限公司			550,000.00	
其他应收款	上海仙视电子有限公司			354,961.50	

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2015.12.31	2014.12.31
		账面余额	账面余额
应付账款	嘉兴仙视电子有限公司	40,659.52	
应付账款	上海仙视电子有限公司	3,076.92	
其他应付款	杨勇舸		29,305.00

七、承诺及或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

八、或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司除母公司变更情况外（详见附注六、关联方交易-1、本公司的母公司情况），不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

本公司于 2015 年 10 月 23 日发布了《重大资产重组紧急停牌公告》，披露公司正在筹划重大资产重组事项，公司股票暂停转让，暂停转让时间不超过三个月。目前鉴于重组进程，公司向全国中小企业股份转让系统有限责任公司提出延期恢复转让申请，公司股票最晚恢复转让日延期至 2016 年 4 月 22 日。

截至 2015 年 12 月 31 日，除上述事项外本公司无其他需要披露的其他重要事项。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	414,115.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项 目	金 额	说 明
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,425.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	401,690.10	
减：非经常性损益的所得税影响数	60,388.91	
非经常性损益净额	341,301.19	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	341,301.19	

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	稀释每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	30.46	0.43	0.43
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	25.58	0.36	0.36

十二、 财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注经本公司管理层于 2016 年 04 月 25 日批准报出。

南京欣威视通信息科技股份有限公司

2016 年 04 月 25 日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）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）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址：

公司董事会办公室