

公司代码：600990

公司简称：四创电子

# 安徽四创电子股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈信平、主管会计工作负责人韩耀庆及会计机构负责人（会计主管人员）程超声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

九、其他  
无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	24
第十节	财务报告.....	25
第十一节	备查文件目录.....	123

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
四创电子、公司、本公司	指	安徽四创电子股份有限公司
华东所、38 所	指	华东电子工程研究所，为本公司控股股东
中国电科	指	中国电子科技集团公司，为本公司实际控制人
华耀电子	指	合肥华耀电子工业有限公司，为本公司控股子公司
博微长安	指	安徽博微长安电子有限公司，为华东所全资子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年上半年度

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	安徽四创电子股份有限公司	
公司的中文简称	四创电子	
公司的外文名称	Anhui Sun Create Electronics Co., Ltd	
公司的外文名称缩写	Sun Create	
公司的法定代表人	陈信平	

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘永跃	杨梦
联系地址	安徽省合肥市高新技术产业开发区香樟大道199号	安徽省合肥市高新技术产业开发区香樟大道199号
电话	0551-65391323	0551-65391324
传真	0551-65391322	0551-65391322
电子信箱	liuyongyue@sun-create.com	yangmeng@sun-create.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省合肥市高新技术产业开发区
公司注册地址的邮政编码	230088
公司办公地址	合肥市高新技术产业开发区香樟大道199号
公司办公地址的邮政编码	230088
公司网址	http://www.sun-create.com
电子信箱	liuyongyue@sun-create.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

**四、 信息披露及备置地点变更情况简介**

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

**五、 公司股票简况**

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	四创电子	600990	

**六、 公司报告期内注册变更情况**

注册登记日期	2014年12月29日
注册登记地点	安徽省合肥市高新技术产业开发区
企业法人营业执照注册号	91340000719986552R
税务登记号码	91340000719986552R
组织机构代码	91340000719986552R
报告期内注册变更情况查询索引	不适用

**七、 其他有关资料**

无

**第三节 会计数据和财务指标摘要****一、 公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	889,674,937.23	554,661,141.68	60.40
归属于上市公司股东的净利润	8,383,507.87	11,930,224.23	-29.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,196,613.50	7,742,383.19	-154.20
经营活动产生的现金流量净额	-501,012,523.74	-485,456,526.64	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,019,589,954.02	1,024,876,650.15	-0.52
总资产	3,187,706,855.57	3,196,539,489.97	-0.28

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0613	0.0873	-29.78

稀释每股收益（元 / 股）	0.0613	0.0873	-29.78
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.03	0.0566	-153.00
加权平均净资产收益率（%）	0.82	1.3	减少0.48个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.41	0.84	减少1.25个百分点

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

营业收入变动主要系公司大力拓展销售市场，本期销售量扩大所致；

归属于上市公司股东的净利润和基本每股收益变动的主要原因系：1、公司为了实现规模增长，扩大市场占有率，较上年同期更多地涉入了毛利较低的业务；2、随着业务规模扩大，本期售后服务费增加以及为了稳定人才队伍适度增加员工薪酬。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润以及扣除非经常性损益后的基本每股收益变动主要原因系：本期归属于上市公司股东的净利润有所下降，同时本期政府补助较上期有所增加。

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	146.17	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,305,749.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
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，		

以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	773, 125. 68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-200, 765. 15	
所得税影响额	-298, 134. 50	
合计	12, 580, 121. 37	

#### 四、 其他

无

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司紧紧围绕年度既定目标，开拓进取，主动作为，在全体员工的积极努力下，公司实现营业收入 8.90 亿元，同比增长 60.40%，具体工作开展如下：

#### （一）加快转型升级，市场拓展取得新突破

报告期内，公司以“两个转型”为牵引，加快转变发展方式，加快提升创新能力和市场竞争力。公司通过以市场为导向，对主营业务市场进行深入分析，通过策划系列专题活动，如“智慧与安全大数据技术研讨会”等，加强与客户间的交流，助推公司产品在重点行业的快速扩张，提升产品市场占有率；广泛参加各类论坛或展会，积极推介公司产品，提升公司品牌形象。先后中标远程空管雷达采购项目、安庆平安城市“天网工程”二期等多个大型项目，为公司实现年度目标奠定坚实的基础。

#### （二）加强经营管理，产业发展基础不断夯实

报告期内，在人力资源管理方面，重点关注人才的引进和培养，启动职业层级体系建设工作，坚持价值导向，强化能力要求，完善了绩效考核，改进薪资分配；在财务管理方面，持续推进全面预算管理，实现财务资源的优化配置；在信息化建设方面，重点开展经营业务系统建设和信息安全两大信息化模块建设，通过推进采购电子招标比价平台建设和运行，实现招标比价过程透明化，规范招标行为，提高招标效益，同时构建由防火墙、备份系统和虚拟化设备为核心的硬件安全保障、防护网络体系。在企业文化方面，全面谋划“十三五”发展规划，深化依法从严治企，扎实开展“三严三实”、“四风回头看”等专题活动，持续加强企业文化建设，凝聚企业发展合力。

#### （三）加强科研管理，技术创新能力持续提升

报告期内，公司密切跟踪并把握相关专业领域技术发展方向，机场场面监视雷达信号处理和数据处理分系统顺利通过工程实施方案评审，分布式多点位监视系统信号处理工程实施方案通过评审，L 波段新对流风廓线雷达项目取得阶段性成果，北斗电力高精度授时与全网时间同步系统应用示范项目通过绩效评价，S 模式二次雷达天线结构改进研制工作，亳州市视频数据管理软件

平台顺利通过验收，大型家电企业物流作业管理物联网关键技术及应用示范项目通过验收，替代 LTCC 多层微波产品研发成功，无线合肥统一运营平台正式启动。

报告期内，公司新增专利受理 103 项，其中发明专利 7 项，专利授权 58 项；登记软件著作权 24 项；正式成为合肥市企业工业技术中心，为实现产业转型升级搭建技术平台；公司还获得机电施工总承包三级建筑业资质、安徽省著名商标荣誉资质和安徽省建筑工程领域信用登记 3A 资质。

#### (四) 加快资本运作实施，“军民融合”进一步深化

报告期内，公司加快推动发行股份购买资产并募集配套资金的重大资产重组事项，先后取得了相关主管单位的批准、完成了公司股票复牌以及交易预案审议等工作。截止本报告出具之日，重组交易报告书（草案）已经公司董事会审议，待公司股东大会审议，相关工作有序推进。本次重大资产重组完成后，公司将进一步拓宽主营业务范围，丰富雷达装备领域的产品线，充分发挥军民用雷达主营业务领域的协同效应，募集配套资金项目也将为公司进一步拓展新的业务领域和盈利增长点。后续，公司将积极推进重大资产重组相关事宜，按照相关法律法规的规定履行有关的后续审批及信息披露程序，不断提升公司市场竞争力和整体价值。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	889,674,937.23	554,661,141.68	60.40
营业成本	767,840,443.37	449,647,892.99	70.76
销售费用	45,876,083.36	31,502,910.31	45.62
管理费用	45,100,336.98	39,209,614.88	15.02
财务费用	11,617,591.13	10,790,261.36	7.67
经营活动产生的现金流量净额	-501,012,523.74	-485,456,526.64	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-3,019,201.57	-31,860,363.00	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	72,215,034.20	181,718,667.32	-60.26
研发支出	172,699,997.73	147,290,727.12	17.25

营业收入变动原因说明：主要系公司大力拓展销售市场，本期销售量扩大所致

营业成本变动原因说明：主要系销售量扩大导致成本同比增加，另本期收入项目集中于毛利相对较低的业务板块

销售费用变动原因说明：主要系公司业务规模增加导致交付的项目进入质保期使得售后服务费同比增加以及员工薪酬增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上汽支付了新区土地款，导致本期投资活动指出较上期大幅减少

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期较上年同期偿还短期借款增加所致

#### 2 其他

##### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

##### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]281号文《关于核准安徽四创电子股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，四创电子非公开发行人民币普通股(A股)股票19,102,040股，发

行价格为每股 17.64 元。募集资金总额为人民币 336,959,985.60 元，扣除发行费用人民币 20,019,102.04 元后，实际募集资金净额为人民币 316,940,883.56 元。截止 2013 年 5 月 14 日，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 [2013]000128 号”验资报告验证确认。截止 2016 年 6 月 30 日，四创电子对募集资金项目累计投入 74,523,398.53 元，其中 2016 年上半年度使用募集资金 26,602,036.85 元。截止 2016 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金余额为人民币 252,390,590.56 元。

公司因筹划重大资产重组事项于 2015 年 10 月 10 日发布了《重大资产重组停牌公告》，公司股票自 2015 年 10 月 12 日起停牌，公司拟收购控股股东华东所的全资子公司博微长安 100% 股权，该事项构成重大资产重组，构成关联交易，不构成借壳上市。经上海证券交易所同意，公司股票已于 2016 年 3 月 25 日开市起复牌，并每月发布《重大资产重组进展公告》。本次重大资产交易方案已先后获国防科工局批准、国务院国资委的原则性同意，国务院国资委完成对本次交易标的评估报告的备案，本次交易预案等与本次重组相关的议案已经公司第五届董事会第二十次会议审议通过，本次交易报告书（草案）等与本次重组相关的议案已经公司第五届董事会第二十三次会议审议通过。本次交易方案尚需获得的批准和核准，包括但不限于：国务院国资委批准本次交易方案、公司股东大会审议通过本次交易方案、中国证监会核准本次交易方案。具体详见 2016 年 8 月 6 日在上海证券报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《四创电子发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》。

### (3) 经营计划进展说明

报告期内，公司管理层在董事会的正确领导下，紧密围绕年度发展规划和经营目标，以“落实战略、开拓市场、创新机制、发展产业”为总体思路，实施市场扩张，实现两个转型，以持续提高经济增长质量和效益为中心，大力推进公司各项工作的开展，圆满完成了市场开拓和科研生产任务，实现公司规模增长。

### (4) 其他

无

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
无						
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
雷达及雷达配套	230,233,306.74	170,612,396.97	25.90	25.28	34.68	减少 5.17 个百分点
广电产品	9,673,762.27	10,407,300.00	-7.58	-71.07	-67.72	减少 11.15 个百分点
公共安全	300,711,518.05	276,964,552.66	7.90	105.54	106.97	减少 0.63 个百分点



产品						个百分点
电源产品	167,962,448.49	132,423,841.91	21.16	18.60	19.49	减少 0.59 个百分点
能源系统产品	6,778,612.18	6,832,142.06	-0.79	75.62	72.88	增加 1.60 个百分点

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

雷达及雷达配套产品主要包括气象、航管雷达及相关的雷达配套件；

广电产品主要包括微波组件、高频头及天线、机顶盒等；

公共安全产品主要包括平安城市业务、应急指挥通信系统、智能交通系统、其他信息系统集成业务；

能源系统产品主要为光伏等新能源产品

电源产品主要为公司控股子公司华耀电子产品。

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
无		

### (三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力与前期相比未发生重要变化，亦无对公司产生严重影响的情况发生。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

投资情况	金额 (元)
报告期内公司投资额(期末)	57,764,262.92
期初公司投资额	57,764,262.92
报告期内公司投资额比上年增减数	0
增减幅度 (%)	0

被投资单位	主营业务	占被投资单位权益比例 (%)
安徽四创恒星电子有限公司	研制生产微波(射频)组件、无线通讯及配套产品、其他电子产品，以及相关技术工程服务	100
合肥华耀电子工业有限公司	变压器、铁芯、薄膜电容器、开关电源、脉冲电源及发光显示器件系列电子产品开发、生产、销售、技术服务、电子产品代加工服务；LED应用技术与产品开发、销售；风光互补设备、光电一体化产品设计、销售、安装；光伏系统集成设计与工程实施；进出口业务(限许可证范围内)	90.83

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013	非公开发行	336,959,985.60	26,602,036.85	74,523,398.53	252,390,590.56	其中募集资金定期存单余额为9000万元,暂时补充流动资金金额1.5亿元(期限6个月),累计利息收入及银行理财产品收益扣除银行手续费后的净额为9,973,105.53元。
合计	/	336,959,985.60	26,602,036.85	74,523,398.53	252,390,590.56	/
募集资金总体使用情况说明		<p>本公司共募集资金336,959,985.60元,扣除发行费用20,019,102.04元,募集资金净额316,940,883.56元。截止2013年5月14日,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[2013]000128号”验资报告验证确认。</p> <p>截止2016年6月30日,四创电子对募集资金项目累计投入74,523,398.53元,其中2016年上半年度使用募集资金26,602,036.85元。截止2016年6月30日,尚未使用的募集资金余额为人民币252,390,590.56元,其中募集资金定期存单余额为90,000,000.00元,暂时补充流动资金金额150,000,000.00元(期限6个月),与募集资金专户余额12,390,590.56元差异9,973,105.53元,系募集资金专户累计利息收入及银行理财产品收益扣除银行手续费后的净额。</p>				

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
雷达系列产品产业化扩产项目	否	16,331.00	1,429.31	4,519.49							
研发中心建设项目	否	4,580.00	193.86	1,433.88							
应急指挥通信系统产业化项目	否	10,783.00	1,037.03	1,498.97							
合计	/	31,694.00	2,660.20	7,452.34	/	/	/	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明		详见公司8月27日披露在上海证券交易所和《上海证券报》的《2016年上半年									

	年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。
--	------------------------

**(3) 募集资金变更项目情况**

□适用 √不适用

**(4) 其他**

无

**4、 主要子公司、参股公司分析**

单位：万元

单位名称	主要产品或业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
安徽四创 恒星电子 有限公司	研制生产微波（射频）组件、无线通讯及配套产品、其他电子产品，以及相关技术工程服务	228.80	219.77	219.26	0	0
合肥华耀 电子工业 有限公司	变压器、铁芯、薄膜电容器、开关电源、脉冲电源及发光显示器件系列电子产品开发、生产、销售、技术服务、电子产品代加工服务；LED 应用技术与产品开发、销售；风光互补设备、光电一体化产品设计、销售、安装；光伏系统集成设计与工程实施；进出口业务（限许可证范围内）	2,490.64	38,935.16	15,196.13	16,877.37	1,534.46

**5、 非募集资金项目情况**

□适用 √不适用

**二、 利润分配或资本公积金转增预案****(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

报告期内，公司于 2016 年 4 月 11 日召开 2015 年年度股东大会，审议批准了《2015 年度利润分配方案》：以公司 2015 年末总股本 136,702,040 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共分配现金红利人民币 13,670,204.00 元（含税），剩余未分配利润结转至以后年度分配。公司 2015 年度利润分配已于 2016 年 6 月 7 日实施完毕（详见 2016 年 6 月 1 日披露的《2015 年度利润分配实施公告》，公告编号：临 2016-042）。

报告期内现金分红政策的制定与执行符合《公司章程》和股东大会决议的规定，分红标准比例明确清晰，相关决策程序和机制完备。独立董事尽职履责发挥了应有的作用，并对 2015 年度利润分配方案出具了独立意见。公司利润分配方案经股东大会网络投票表决决定，使中小股东有充分表达意见和诉求的机会，充分维护了中小股东的合法权益。

**(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
---------	---

每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数(元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无

## 第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
公司对 2014 年 4 月 11 日至 2015 年 2 月 5 日期间累计涉及诉讼、仲裁事项进行了梳理, 并披露《关于累计涉及诉讼、仲裁进展的公告》(详见编号: 临 2015-002)。于 2016 年 2 月 5 日对前次披露的累计涉及诉讼、仲裁事项在 2015 年 2 月 6 日至 2016 年 2 月 4 日期间进展情况进行了梳理。	详见 2016 年 2 月 5 日上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )和上海证券报刊登的《关于累计涉及诉讼、仲裁进展的公告》(编号: 临 2016-010)。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

无

(四) 其他说明

无

二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司因筹划重大资产重组事项于 2015 年 10 月 10 日发布了《重大资产重组停牌公告》，公司股票自 2015 年 10 月 12 日起停牌，公司拟收购控股股东华东所的全资子公司博微长安 100%股权，该事项构成重大资产重组，构成关联交易，不构成借壳上市。经上海证券交易所同意，公司股票已于 2016 年 3 月 25 日开市起复牌，并每月发布《重大资产重组进展公告》。本次重大资产交易方案已先后获国防科工局批准、国务院国资委的原则性同意，国务院国资委完成对本次交易标的评估报告的备案，本次交易预案等与本次重组相关的议案已经公司第五届董事会第二十次会议审议通过，本次交易报告书（草案）等与本次重组相关的议案已经公司第五届董事会第二十三次会议审议通过。本次交易方案尚需获得的批准和核准，包括但不限于：国务院国资委批准本次交易方案、公司股东大会审议通过本次交易方案、中国证监会核准本次交易方案。	具体详见 2016 年 8 月 6 日在上海证券报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《四创电子发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》。

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

√适用 □不适用

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
公司因筹划股权激励或员工持股重大事项，于 2015 年 8 月 31 日午间申请临时停牌，并于 9 月 1 日起申请连续停牌。经与控股股东及实际控制人沟通汇报后，依据相关政策，公司积极会同中介服务机构等对员工持股方案进行进一步论证、制定，初步确定参加员工持股的人员包括公司部分董事、监事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术人员及骨干员工等。后期，在筹划过程中，部分拟认购员工在证券市场波动的情况下，权衡各种因素后决定放弃本次股份认购，公司再次征求剩余拟参与本次股份认购的员工意见，剩余拟参与认购员工也决定放弃本次股份认购。拟参与员工持股认购的员工最终放弃了本次股份认购	详见 2016 年 3 月 11 日上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）和上海证券报刊登的《员工持股终止的公告》（编号：临 2016-022）

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

□适用 √不适用

#### (三) 报告期公司股权激励相关情况说明

无

### 五、重大关联交易

√适用 □不适用

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
------	------

<p>公司 2015 年年度股东大会审议通过了《关于预计 2016 年度日常关联交易的议案》，批准公司 2016 年拟向华东所及其控股子公司预计销售雷达及印制板、微波电路及组件、雷达通信系统等雷达配套产品约人民币 27,089 万元；华耀电子拟向华东所及其控股子公司销售军用电源等雷达配套产品约 25,000 万元。</p> <p>2016 年，公司拟向华东所及其控股子公司采购元器件及委托加工约 11,569 万元；华耀电子拟向华东所及其控股子公司采购元器件及委托加工约 1,140 万元。</p> <p>2016 年，公司拟租用华东所房屋及场地费用、设备及仪表费用合计约 441.02 万元；华耀电子拟租用华东所房屋及场地费用、设备及仪表费用合计约 269 万元。</p>	<p>详见 2015 年 3 月 19 日上海证券交易所网站 (<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>) 和上海证券报刊登的《关于预计 2016 年度日常关联交易的公告》</p>
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

## 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>公司因筹划重大资产重组事项于 2015 年 10 月 10 日发布了《重大资产重组停牌公告》，公司股票自 2015 年 10 月 12 日起停牌，公司拟收购控股股东华东所的全资子公司博微长安 100% 股权，该事项构成重大资产重组，构成关联交易，不构成借壳上市。经上海证券交易所同意，公司股票已于 2016 年 3 月 25 日开市起复牌，并每月发布《重大资产重组进展公告》。本次重大资产交易方案已先后获国防科工局批准、国务院国资委的原则性同意，国务院国资委完成对本次交易标的评估报告的备案，本次交易预案等与本次重组相关的议案已经公司第五届董事会第二十次会议审议通过，本次交易报告书（草案）等与本次重组相关的议案已经公司第五届董事会第二十三次会议审议通过。本次交易方案尚需获得的批准和核准，包括但不限于：国务院国资委批准本次交易方案、公司股东大会审议通过本次交易方案、中国证监会核准本次交易方案。</p>	<p>具体详见 2016 年 8 月 6 日在上海证券报及上海证券交易所网站 (<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>) 刊登的《四创电子发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》。</p>

## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

## 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	

## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无



## 3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2016年3月17日公司召开的第五届董事会第二十一次会议审议了《关于公司与中国电子科技财务有限公司签署金融服务协议的议案》，并提交2016年4月11日召开的2015年年度股东大会审议通过。	详见2016年4月12日上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )和上海证券报刊登的《四创电子2015年年度股东大会决议公告》

## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

## 3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (五) 其他

无

## 六、 重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 担保情况□适用 √不适用

## 3 其他重大合同或交易

## 七、 承诺事项履行情况

√适用 □不适用

## (一) 上市公司、持股5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	中国电科	中国电科下属各单位在产品定位及应用领域方面均有明确区分，与四创电子不存在因本企业作为同一国有资产出资人及控股关系而构成的实质性同业竞争。 本着充分保护四创电子全体股东利益的角度出发，中国电科将公允对待各被投资单位，不会利用作为国有资产管理者的地位及获得的业务	2016年3月	否	是		

		信息，作出不利于四创电子而有利于其他单位的安排或决定。 若因中国电科直接干预有关单位的具体生产经营活动而导致同业竞争，并致使四创电子遭受损失的，本企业将承担相关责任。					
其他	华东所	本所及本所控制的其他企业未生产、开发任何与四创电子及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未单独直接或间接经营任何与四创电子及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与四创电子及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。 本所将不直接或间接经营任何与四创电子及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与四创电子及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。 如四创电子及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围，本所保证不直接或间接经营任何与四创电子及其下属子公司经营拓展后的产品或业务相竞争的业务，也不参与投资任何与四创电子及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。	2016年3月	否	是		
其他	中国电科	中国电科在实际控制四创电子期间，将尽量避免本企业及本企业控制的其他单位与四创电子之间产生关联交易事项。 在今后经营活动中若需发生不可避免的关联交易，中国电科及自身控制的其他单位保证在平等、自愿的基础上，按市场化原则和公允价格进行公平操作，依法签订相关协议、合同或其他法律文件，并将按照有关法律、法规、规范性文件及四创电子《公司章程》等有关规定，履行有关决策、审批及披露义务。 中国电科及自身控制的其他单位承诺不利用实际控制人或控股股东地位谋取不正当利益，不通过关联交易损害四创电子及其他股东的合法权益。	2016年3月	否	是		

	其他	华东所	<p>本所作为四创电子的控股股东期间，将尽量避免本所及其控制的其他企业与四创电子之间产生关联交易事项。</p> <p>在今后经营活动中发生的不可避免的关联交易，本所及其控制的其他企业保证在平等、自愿的基础上，按市场化原则和公允价格进行公平操作，依法签订相关协议、合同或其他法律文件，并将按照有关法律、法规、规范性文件及四创电子《公司章程》等的有关规定，履行有关决策、审批及披露义务。</p> <p>本所及其控制的其他企业承诺不利用控股股东地位谋取不正当利益，不通过关联交易损害四创电子及其他股东的合法权益。</p>	2016年3月	否	是		
与再融资相关的承诺	其他	中国电科	<p>1、中国电科下属各企业在产品定位及应用领域方面均有明确区分，与四创电子不存在因中国电科作为同一国有资产出资人及控股关系而构成的实质性同业竞争；2、本着充分保护四创电子全体股东利益的角度出发，中国电科将公允地对待各被投资企业，不会利用作为国有资产管理者地位及获得的业务信息，作出不利于四创电子而有利于其他企业的安排或决定；3、若因中国电科直接干预有关企业的具体生产经营活动而导致同业竞争，并致使四创电子遭受损失的，中国电科将承担相关责任。</p>	非公开发行股票方案经中国证监会核准后，即2013年3月26日后。	否	是		
	其他	华东所	<p>1、截至承诺函签署日，华东所及其他附属企业未生产、开发任何与四创电子及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未单独直接或间接经营任何与四创电子及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与四创电子及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；2、华东所将不直接或间接经营任何与四创电子及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与四创电子及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体；3、如四创电子及其下属子公司</p>	非公开发行股票方案经中国证监会核准后，即2013年3月26日后。	否	是		

			进一步拓展产品和业务范围，华东所保证不直接或间接经营任何与四创电子及其下属子公司经营拓展后的产品或业务相竞争的业务，也不参与投资任何与四创电子及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体；4、在华东所与四创电子存在关联关系期间，承诺函为有效之承诺。					
其他承诺	其他	华东所	华东所拟在未来 6 个月内，通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式择机增持公司股份，增持资金金额不低于人民币 2000 万元。同时，华东所承诺在增持期间不减持公司股票，此次增持的股票 6 个月内不减持。自 2015 年 9 月 1 日起，公司开始筹划股权激励或员工持股事项，后又因筹划重大资产重组事项，公司股票一直处于停牌状态，截至目前，上述增持计划尚未具备实施条件。	自华东所 2015 年 7 月 11 日 至 2016 年 8 月 4 日	是	是		

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

#### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十一、公司治理情况

公司法人治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》，和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

#### 十二、其他重大事项的说明

##### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

##### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## (三) 其他

无

## 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、 股份变动情况说明

无

## 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、 股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	15,497
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
华东电子工程研究所(中国电子科技集团公司第三十八研究所)	0	54,215,156	39.66%	0	无	0	国有法人
中国工商银行股份有限公司—华商新锐产业灵活配置混合型证券投资基金	0	5,358,617	3.92%	0	未知		未知
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金	505,200	3,381,203	2.47%	0	未知		未知
中国建设银行股份有限公司—华商未来主题混合型证券投资基金	-999,938	3,058,900	2.24%	0	未知		未知

中国建设银行股份有限公司一易方达国防军工混合型证券投资基金	-1,884,041	2,945,000	2.15%	0	未知	未知
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	-640,863	2,500,743	1.83%	0	未知	未知
中国建设银行股份有限公司一华商主题精选混合型证券投资基金	-749,910	2,004,142	1.47%	0	未知	未知
中国工商银行股份有限公司一富国天惠精选成长混合型证券投资基金(LOF)	1,991,650	2,001,650	1.46%	0	未知	未知
中国银行股份有限公司一富国改革动力混合型证券投资基金	1,999,961	1,999,961	1.46%	0	未知	未知
中国建设银行股份有限公司一华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	874,216	1,559,389	1.14%	0	未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
华东电子工程研究所(中国电子科技集团公司第三十八研究所)	54,215,156	人民币普通股	54,215,156			
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	5,358,617	人民币普通股	5,358,617			
中国建设银行股份有限公司一鹏华中证国防指数分级证券投资基金	3,381,203	人民币普通股	3,381,203			
中国建设银行股份有限公司一华商未来主题混合型证券投资基金	3,058,900	人民币普通股	3,058,900			
中国建设银行股份有限公司一易方达国防军工混合型证券投资基金	2,945,000	人民币普通股	2,945,000			
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	2,500,743	人民币普通股	2,500,743			
中国建设银行股份有限公司一华商主题精选混合型证券投资基金	2,004,142	人民币普通股	2,004,142			
中国工商银行股份有限公司一富国天惠精选成长混合型证券投资基金(LOF)	2,001,650	人民币普通股	2,001,650			
中国银行股份有限公司一富国改革动力混合型证券投资基金	1,999,961	人民币普通股	1,999,961			
中国建设银行股份有限公司一华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	1,559,389	人民币普通股	1,559,389			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件股东之间未知是否有关联关系，也未知前十名无限售条件股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。前十名无限售条件股东和前十名股东之间未发现存在关联关系，也未发现属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》第九条规定的一致行动人情况。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周勇	董事	离任	个人原因

三、其他说明

无

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：安徽四创电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		306,220,196.46	754,851,290.39
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		43,214,555.46	162,605,681.61
应收账款		1,066,278,934.12	787,295,266.54
预付款项		35,439,998.63	27,308,514.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		72,730,244.93	66,064,535.10
买入返售金融资产			
存货		573,758,644.27	439,956,641.91
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		19,450,957.76	19,450,957.76
其他流动资产		5,558,536.17	13,734,083.81
流动资产合计		2,122,652,067.80	2,271,266,971.16
<b>非流动资产：</b>			
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		587,068,274.88	504,903,660.59
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		138,081,162.99	138,684,680.14
在建工程		25,109,792.34	10,869,301.65
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		97,204,865.12	107,180,762.19
开发支出		172,669,997.73	122,901,904.57
商誉			
长期待摊费用		5,145,842.12	5,577,072.64
递延所得税资产		39,774,852.59	35,155,137.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,065,054,787.77	925,272,518.81
资产总计		3,187,706,855.57	3,196,539,489.97
<b>流动负债：</b>			
短期借款		700,000,000.00	600,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		207,097,900.46	353,001,003.40
应付账款		986,770,094.29	887,785,096.71
预收款项		88,463,514.47	120,058,791.16
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,707,872.27	27,362,929.90
应交税费		13,270,421.33	30,723,012.31
应付利息		760,189.33	742,250.00
应付股利			
其他应付款		29,460,337.37	28,630,644.10
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		5,179,603.41	5,179,603.41
其他流动负债			
流动负债合计		2,037,709,932.93	2,053,483,330.99
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		36,700,955.41	16,755,959.51
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		78,658,854.66	87,534,154.28
递延所得税负债		880,826.57	419,628.54
其他非流动负债			
非流动负债合计		116,240,636.64	104,709,742.33
负债合计		2,153,950,569.57	2,158,193,073.32

<b>所有者权益</b>			
股本		136,702,040.00	136,702,040.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		416,378,974.02	416,378,974.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		62,568,891.29	62,568,891.29
一般风险准备			
未分配利润		403,940,048.71	409,226,744.84
归属于母公司所有者权益合计		1,019,589,954.02	1,024,876,650.15
少数股东权益		14,166,331.98	13,469,766.50
所有者权益合计		1,033,756,286.00	1,038,346,416.65
负债和所有者权益总计		3,187,706,855.57	3,196,539,489.97

法定代表人：陈信平 主管会计工作负责人：韩耀庆 会计机构负责人：程超

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：安徽四创电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		211,172,456.54	527,902,139.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		39,344,510.46	161,222,561.11
应收账款		909,406,982.55	735,706,025.84
预付款项		33,948,871.10	26,449,427.15
应收利息			
应收股利		9,545,582.49	
其他应收款		71,059,537.22	65,260,312.68
存货		458,722,765.84	329,769,182.77
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		19,450,957.76	19,450,957.76
其他流动资产		5,558,536.17	13,734,083.81
流动资产合计		1,758,210,200.13	1,879,494,690.96
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		587,068,274.88	504,903,660.59
长期股权投资		57,764,262.92	57,764,262.92
投资性房地产			
固定资产		126,206,028.18	125,515,948.72
在建工程		25,109,792.34	10,869,301.65

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		96,635,071.86	106,564,682.17
开发支出		172,669,997.73	122,901,904.57
商誉			
长期待摊费用		5,145,842.12	5,577,072.64
递延所得税资产		37,195,365.69	33,429,821.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,107,794,635.72	967,526,654.68
资产总计		2,866,004,835.85	2,847,021,345.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款		700,000,000.00	600,000,000.00
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		163,145,463.47	286,884,611.90
应付账款		820,428,518.91	711,819,275.27
预收款项		87,875,777.17	119,331,429.54
应付职工薪酬		4,459,541.33	19,032,673.47
应交税费		7,948,093.86	28,324,365.78
应付利息		760,189.33	742,250.00
应付股利			
其他应付款		26,663,353.54	28,218,519.65
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		5,179,603.41	5,179,603.41
其他流动负债			
流动负债合计		1,816,460,541.02	1,799,532,729.02
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		36,700,955.41	16,755,959.51
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		74,595,869.87	83,267,437.97
递延所得税负债		880,826.57	419,628.54
其他非流动负债			
非流动负债合计		112,177,651.85	100,443,026.02
负债合计		1,928,638,192.87	1,899,975,755.04
<b>所有者权益：</b>			
股本		136,702,040.00	136,702,040.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		446,699,236.12	446,699,236.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		55,960,182.26	55,960,182.26
未分配利润		298,005,184.60	307,684,132.22
所有者权益合计		937,366,642.98	947,045,590.60
负债和所有者权益总计		2,866,004,835.85	2,847,021,345.64

法定代表人：陈信平 主管会计工作负责人：韩耀庆 会计机构负责人：程超

**合并利润表**  
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		889,674,937.23	554,661,141.68
其中：营业收入		889,674,937.23	554,661,141.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		891,636,593.24	550,502,429.86
其中：营业成本		767,840,443.37	449,647,892.99
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		1,425,348.40	1,277,995.89
销售费用		45,876,083.36	31,502,910.31
管理费用		45,100,336.98	39,209,614.88
财务费用		11,617,591.13	10,790,261.36
资产减值损失		19,776,790.00	18,073,754.43
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）			702,739.73
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）		-1,961,656.01	4,861,451.55
加：营业外收入		13,079,021.02	9,575,718.34
其中：非流动资产处置利得		146.17	
减：营业外支出		500,022.72	13,606.07
其中：非流动资产处置损失			418.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,617,342.29	14,423,563.82

减：所得税费用		826,737.61	1,362,370.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,790,604.68	13,061,193.17
归属于母公司所有者的净利润		8,383,507.87	11,930,224.23
少数股东损益		1,407,096.81	1,130,968.94
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		9,790,604.68	13,061,193.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,383,507.87	11,930,224.23
归属于少数股东的综合收益总额		1,407,096.81	1,130,968.94
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0613	0.0873
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0613	0.0873

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陈信平 主管会计工作负责人：韩耀庆 会计机构负责人：程超

### 母公司利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		721,504,544.88	413,024,457.76
减：营业成本		636,019,768.66	338,818,579.68
营业税金及附加		451,229.00	880,406.70
销售费用		43,173,759.73	28,919,114.28
管理费用		31,896,302.35	29,710,083.17
财务费用		12,240,758.75	11,343,349.09
资产减值损失		13,695,376.67	12,600,196.06
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)		9,545,582.49	7,261,337.01
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)		-6,427,067.79	-1,985,934.21
加:营业外收入		10,890,692.56	9,378,161.24
其中:非流动资产处置利得		146.17	
减:营业外支出		500,000.00	13,606.07
其中:非流动资产处置损失			418.14
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		3,963,624.77	7,378,620.96
减:所得税费用		-27,631.61	153,729.08
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		3,991,256.38	7,224,891.88
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		3,991,256.38	7,224,891.88
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:陈信平 主管会计工作负责人:韩耀庆 会计机构负责人:程超

合并现金流量表  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		652,637,137.98	386,309,810.61
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		927,384.91	5,238,873.04
收到其他与经营活动有关的现金		26,380,928.71	9,650,055.01
经营活动现金流入小计		679,945,451.60	401,198,738.66
购买商品、接受劳务支付的现金		947,502,654.26	673,326,661.88
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		115,065,380.16	106,772,142.93
支付的各项税费		42,142,087.44	63,721,760.99
支付其他与经营活动有关的现金		76,247,853.48	42,834,699.50
经营活动现金流出小计		1,180,957,975.34	886,655,265.30
经营活动产生的现金流量净额		-501,012,523.74	-485,456,526.64
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			30,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			702,739.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,221.68	3,274.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,221.68	30,706,013.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,020,423.25	32,566,376.73
投资支付的现金			30,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,020,423.25	62,566,376.73
投资活动产生的现金流量净额		-3,019,201.57	-31,860,363.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		400,000,000.00	300,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		400,000,000.00	300,000,000.00
偿还债务支付的现金		300,000,000.00	100,000,000.00



分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,784,965.80	18,281,332.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		710,531.33	662,141.77
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		327,784,965.80	118,281,332.68
筹资活动产生的现金流量净额		72,215,034.20	181,718,667.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-84,068.01	79,112.37
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-431,900,759.12	-335,519,109.95
加：期初现金及现金等价物余额		721,106,271.05	718,515,447.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		289,205,511.93	382,996,337.12

法定代表人：陈信平 主管会计工作负责人：韩耀庆 会计机构负责人：程超

### 母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		576,419,599.46	323,642,507.90
收到的税费返还		705,759.06	4,907,389.20
收到其他与经营活动有关的现金		23,753,415.73	8,836,309.37
经营活动现金流入小计		600,878,774.25	337,386,206.47
购买商品、接受劳务支付的现金		790,478,057.02	525,749,505.55
支付给职工以及为职工支付的现金		90,251,227.11	84,231,014.96
支付的各项税费		33,904,076.54	57,970,191.04
支付其他与经营活动有关的现金		64,916,163.87	35,008,357.98
经营活动现金流出小计		979,549,524.54	702,959,069.53
经营活动产生的现金流量净额		-378,670,750.29	-365,572,863.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			30,000,000.00
取得投资收益收到的现金			702,739.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,221.68	3,274.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,221.68	30,706,013.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,360,124.25	31,407,608.73
投资支付的现金			30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,360,124.25	61,407,608.73
投资活动产生的现金流量净额		-2,358,902.57	-30,701,595.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		400,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		400,000,000.00	300,000,000.00
偿还债务支付的现金		300,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,216,540.67	17,619,190.91
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		327,216,540.67	117,619,190.91
筹资活动产生的现金流量净额		72,783,459.33	182,380,809.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			14,029.96
五、现金及现金等价物净增加额		-308,246,193.53	-213,879,619.01
加：期初现金及现金等价物余额		504,412,079.50	538,497,803.98
六、期末现金及现金等价物余额		196,165,885.97	324,618,184.97

法定代表人：陈信平 主管会计工作负责人：韩耀庆 会计机构负责人：程超

**合并所有者权益变动表**  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

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	136,702,040.00				416,378,974.02				62,568,891.29		409,226,744.84	13,469,766.50	1,038,346,416.65
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	136,702,040.00				416,378,974.02				62,568,891.29		409,226,744.84	13,469,766.50	1,038,346,416.65
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											-5,286,696.13	696,565.48	-4,590,130.65
(一)综合收益总额											8,383,507.87	1,407,096.81	9,790,604.68
(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											-13,670,204.00	-710,531.33	-14,380,735.33
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											-13,670	-710,531.33	-14,380,735



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. 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													
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	136,702,040.00				416,378,974.02				53,564,683.39		314,860,483.44	11,386,869.99	932,893,050.84

法定代表人：陈信平 主管会计工作负责人：韩耀庆 会计机构负责人：程超

### 母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期												
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利	所有者权				

		优先股	永续债	其他			收益			润	益合计
一、上年期末余额	136,702,040.00				446,699,236.12				55,960,182.26	307,684,132.22	947,045,590.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	136,702,040.00				446,699,236.12				55,960,182.26	307,684,132.22	947,045,590.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-9,678,947.62	-9,678,947.62
（一）综合收益总额										3,991,256.38	3,991,256.38
（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										-13,670,204.00	-13,670,204.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,670,204.00	-13,670,204.00
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	136,702,040.00				446,699,236.12				55,960,182.26	298,005,184.60	937,366,642.98
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	136,702,040.00				446,699,236.12				46,955,974.36	233,481,363.17	863,838,613.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	136,702,040.00				446,699,236.12				46,955,974.36	233,481,363.17	863,838,613.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										389,789.88	389,789.88
（一）综合收益总额										7,224,891.88	7,224,891.88
（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										-6,835,102.00	-6,835,102.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,835,102.00	-6,835,102.00
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	136,702,040.00				446,699,236.12				46,955,974.36	233,871,153.05	864,228,403.53

法定代表人：陈信平 主管会计工作负责人：韩耀庆 会计机构负责人：程超



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

安徽四创电子股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司经安徽省人民政府皖府股字[2000]第 28 号文及安徽省体改委皖体改函[2000]第 67 号文的批准，由华东电子工程研究所（即中国电子科技集团公司第 38 研究所，以下简称“原企业”或“华东所”）作为主发起人，联合中国物资开发投资总公司、中国电子进出口总公司、安徽民生信息工程有限公司、北京奔达信息工程公司、北京青年创业投资有限公司、自然人夏传浩共同发起设立的股份有限公司。于 2000 年 8 月 18 日取得由安徽省工商行政管理局颁发的 3400001300180 号《企业法人营业执照》。本公司注册地址为安徽省合肥市高新技术产业开发区，总部办公地址合肥市香樟大道 199 号。本公司属雷达及配套、公共安全研制生产行业，主要产品或服务为：雷达整机及其配套产品、集成电路、广电产品及公共安全工程等。主营经营活动：卫星电视广播地面接收设备设计、生产、安装、销售；雷达整机及其配套产品、集成电路、广播电视及微波通信产品、电子系统工程及其产品的设计、研制、生产、销售、出口、服务；有线电视工程设计安装（乙级），校园网工程建设，安全技术防范工程设计、施工、维修；应急指挥通信系统、城市智能交通视频监控系统研发、生产与集成；卫星导航集成电路及用户机的研发、生产与运营；电源和特种元件的研发、生产；车辆销售；家用电器、电子产品、通信设备销售；移动电话机及移动通信终端的研发、生产、销售和服务；新能源产品技术研发、生产、销售及光伏电站项目开发、建设、运营管理；本公司生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术进口；承包境外建筑智能化系统集成工程的勘测、咨询、设计和监理，上述境外项目所需设备、材料出口；对外派遣实施上述境外项目所需劳务人员。（以上项目涉及前置许可的，凭许可证经营）。本财务报告的批准报出日：2016 年 8 月 25 日。

#### 2. 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 2 户，具体包括：

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	
合肥华耀电子工业有限公司	中国合肥	中国合肥	生产销售	90.83	90.83	同一控制下企业合并
安徽四创恒星电子有限公司	中国合肥	中国合肥	生产销售	100	100	投资设立

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2. 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

### 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：

无

### 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本公司以公历年度作为一个营业周期。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

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，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。

合并方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。

合并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。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方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。

购买方的合并成本和购买方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差额，计入当期损益。

#### (3) 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。

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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### (2) 控制的依据

投资方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其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### (3) 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### (4) 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

### (5) 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、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、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及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；编制现金流量表时，将该子公司以及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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (6) 特殊交易会计处理

##### 1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，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，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，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或合并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。

##### 4) 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 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。

## 7. 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

合营安排分为共同经营和合营企业。

### (2) 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 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。

合营方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，合营方全额确认该损失。

合营方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，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### (2) 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表

中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### (2) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

#### 2) 应收款项

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，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

#### 3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

#### 4) 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，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### (3) 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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。

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。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

#### （5）金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### （6）金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （7）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### （8）金融资产减值测试方法及会计处理方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确

认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 11. 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	本公司将应收单个客户金额在人民币 500 万元（含 500 万元）以上的应收账款和应收单个客户金额在 30 万元（含 30 万元）以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据该款项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。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：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

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	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	40	40
5 年以上	100	100

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	存在发生减值的客观证据。
坏账准备的计提方法	本公司将应收单个客户金额在人民币 500 万元以下的应收账款和应收单个客户金额在 30 万元以下的其他应收款, 确定为单项金额不重大的应收款项。若其帐龄在 3 年以上至 5 年以下, 在资产负债表日, 本公司对其单独进行减值测试, 经测试发生了减值的, 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; 对单项测试未减值的单项金额不重大的应收款项按信用风险组合, 计提坏账准备。

**(4). 其他计提方法说明**

本公司将应收款项按款项性质划分为纳入合并范围内的关联方、不纳入合并范围的关联方和非关联方。对纳入合并范围内的关联方不计提坏账准备, 不纳入合并范围的关联方和非关联方采用账龄分析法计提坏账准备。

**12. 存货****(1) 存货的类别**

存货包括原材料、周转材料、委托加工材料、工程施工、在产品、自制半成品、产成品(库存商品)、发出商品、出租商品等, 按成本与可变现净值孰低列示。

**(2) 发出存货的计价方法**

存货按实际成本入账, 发出时的成本按加权平均法核算, 工程施工、产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。

**(3) 确定不同类别存货可变现净值的依据**

存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。可变现净值, 是指在日常活动中, 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。公司确定存货的可变现净值, 以取得的确凿证据为基础, 并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等, 用其生产的产成品的可变现净值高于成本的, 该材料仍然按照成本计量; 材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的, 该材料按照可变现净值计量。

为执行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。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**

本公司的存货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**

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

其他周转材料采用一次转销法摊销。

**13. 划分为持有待售资产**

同时满足下列条件的资产, 确认为持有待售资产:

- (1) 该资产必须在其当期状况下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售;
- (2) 公司已经就处置该部分资产作出决议;

(3) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；  
该项转让将在一年内完成。

#### 14. 长期股权投资

##### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

##### (2) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当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。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 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。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

##### (3) 后续计量及损益确认方法

###### 1) 成本法后续计量

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，长期股权投资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。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) 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方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；投资方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；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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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投资方不一致的，按照投资方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等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其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。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3) 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处理

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。

### 4) 处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算，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；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，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，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。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

### 5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

### 6) 处置长期股权投资的处理

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，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。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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). 固定资产初始计量和后续计量**

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

**(3). 折旧方法**

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	35	3	2.77
机器设备	直线法	5-15	3	19.40 -6.47
运输设备	直线法	6-8	3	16.17-12.13
电子设备	直线法	5-10	3	19.40-9.7
其他设备	直线法	6	3	16.17

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

**(4). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

**(5). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

无

**17. 在建工程**

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

**18. 借款费用**

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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。

## 19. 生物资产

无

## 20. 油气资产

无

## 21. 无形资产

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

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 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。

##### ① 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	依 据
土地使用权	权证确定使用年限	直线法
非专利技术	5 年-10 年	直线法
计算机软件及 ERP 系统	5 年-10 年	直线法

##### ② 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。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  
报告期，企业无使用寿命不确定的无形资产。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

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，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 22. 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。年末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

## 23. 长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试，商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 24. 长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。主要包括以经营租赁方式租入的厂房改造和厂区的绿化工程，其摊销方法如下：

类别	摊销年限	备注
厂房改造支出	5 年	直线法
厂区绿化工程	5 年	直线法

## 25. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

公司在职工为其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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### 2) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- A 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- B 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- C 确定应当计入当期损益的金额。
- D 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

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

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 26. 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 27. 股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。



**28. 优先股、永续债等其他金融工具**

无

**29. 收入确认**

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

**(1) 销售商品**

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

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) 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（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。

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。

**(3) 让渡资产使用权**

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

**(4) 建造合同**

1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例（已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或实际测定的完工进度）确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- A 合同总收入能够可靠地计量；
- B 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- C 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- D 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- A 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- B 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- A 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- B 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。
- C 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

#### (5) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

### 30. 政府补助

#### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 31. 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(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### 32. 租赁

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为融资租赁，其他的租赁为经营租赁。

#### (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。

### 33. 其他重要的会计政策和会计估计

无

### 34. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (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

### 35. 其他

本报告期重要会计政策、主要会计估计未发生变更。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%及 6%
营业税	应纳税营业额	5%及 3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%

企业所得税	实缴流转税税额	25%及 15%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
安徽四创电子股份有限公司	15%
合肥华耀电子工业有限公司	15%
安徽四创恒星电子有限公司	25%

## 2. 税收优惠

### (1) 增值税

一般产品：主要是雷达及雷达配套、通信射频组件等产品，按照应税收入的 17% 税率计算销项税额，扣除允许在当年抵扣的进项税额后，缴纳增值税。其中，对于雷达产品、通信射频组件产品中自行开发生产的软件产品部分根据财政部、国家税务总局发布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）的规定，即“按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策”。

出口产品：主要是通信射频组件及太阳能单晶电池板产品的出口收入，根据财政部和国家税务总局财税[2002]7 号文件的规定，生产企业自营出口自产货物的增值税一律实行免、抵、退税管理办法。

军用产品：主要包括雷达产品中符合军用产品规定的收入，执行财政部和国家税务总局（94）财税字第 011 号文军品免征增值税。对于军品合同的认定，执行国家税务总局国税函[1999]864 号“关于军工电子科研生产免税凭印问题的通知”规定。

根据皖国税发[2012]112 号《安徽省国家税务局关于开展交通运输和部分现代服务业营业税改征增值税试点工作的通知》，安徽省于 2012 年 10 月 1 日起正式在试点企业实施营改增制转换，本公司从 2012 年 10 月 1 日起“研发和技术服务”应税项目按现代服务业 6% 的税率征收增值税，根据财政部、国家税务总局关于印发《营业税改征增值税试点方案》的通知（财税[2011]110 号）的规定“国家给予试点行业的原营业税优惠政策可以延续”。

### (2) 营业税

本公司的部分建筑物及系统集成项目租赁营业税率为 5%；

工程项目收入：区分工程劳务收入和工程设备及材料收入分别缴纳营业税和增值税，其中营业税税率为 3%。依据是财政部、国家税务总局财税〔2003〕16 号《关于营业税若干政策问题的通知》规定，即“通信线路工程和输送管道工程所使用的……等物品均属于设备，其价值不包括在工程的计税营业额中”，“其他建筑安装工程的计税营业额也不应包括设备价值”。

### (3) 所得税

根据《关于公布安徽省 2014 年第二批高新技术企业认定名单的通知》（科高[2015]1 号），本公司通过高新技术企业认定，高新技术企业证书编号为：GR201434000972，有效期三年，自 2014 年 1 月 1 日起享受国家高新技术企业所得税等优惠政策。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，高新技术企业减按 15% 税率计算缴纳所得税。

根据《关于公布安徽省 2014 年第一批高新技术企业认定名单的通知》（科高[2014]43 号），本公司的子公司合肥华耀电子工业有限公司通过高新技术企业认定，高新技术企业证书编号为：

GR201434000398，有效期三年，自 2014 年 1 月 1 日起享受国家高新技术企业所得税等优惠政策。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，高新技术企业减按 15% 税率计算缴纳所得税。

### 3. 其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,284.44	25,405.29
银行存款	289,195,227.49	721,080,865.76
其他货币资金	17,014,684.53	33,745,019.34
合计	306,220,196.46	754,851,290.39
其中：存放在境外的款项总额		

其他原因造成所有权受到限制的资产

项目	期末余额	期初余额
票据保证金	10,564,372.28	17,967,988.71
保函保证金	6,219,936.40	15,547,005.71
信用证保证金	230,375.85	230,024.92
合计	17,014,684.53	33,745,019.34

其他说明

无

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,568,287.10	59,053,776.08
商业承兑票据	31,646,268.36	103,551,905.53
合计	43,214,555.46	162,605,681.61

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,840,188.16	
商业承兑票据	200,000.00	
合计	7,040,188.16	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	83,318,830.68
合计	83,318,830.68

其他说明

无

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,915,784.80	0.51	5,915,784.80	100	0	5,915,784.80	0.68	5,915,784.80	100	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,154,888.93	99.36	88,610,002.93	7.67	1,066,278.93	857,148,853.47	99.15	69,853,586.93	8.15	787,295,266.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,482,213.45	0.13	1,482,213.45	100	0	1,482,213.45	0.17	1,482,213.45	100	0
合计	1,162,286.93	/	96,008,001.18	/	1,066,278.93	864,546,851.72	/	77,251,585.18	/	787,295,266.54

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
东莞市星火通讯科技有限公司	5,915,784.80	5,915,784.80	100%	债务单位逾期拒付货款。二审判决东莞星火支付货款及逾期利息。14年11月本公司已向法院申请强制执行,东莞星火公司欠款较多,回款的可能性不大。(诉讼进展情况已于2016年2月5日披露上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)和上海证券报,详见《关于累计涉及诉讼、仲裁进展的公告》(编号:临2016-010)。)
合计	5,915,784.80	5,915,784.80	/	/

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 币种:人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中:1年以内分项			
1年以内	901,325,285.54	45,045,522.95	5.00%
1年以内小计	901,325,285.54	45,045,522.95	5.00%
1至2年	174,754,773.75	17,475,477.37	10.00%
2至3年	34,275,145.05	6,855,029.01	20.00%
3年以上			
3至4年	26,612,755.85	7,983,826.76	30.00%
4至5年	11,118,050.04	4,447,220.02	40.00%
5年以上	6,802,926.82	6,802,926.82	100.00%
合计	1,154,888,937.05	88,610,002.93	7.67%

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:

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额(元)	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市容亮科技有限公司	1,021,593.20	1,021,593.20	100%	债务单位已破产
安徽云龙科技发展有限公司	460,620.25	460,620.25	100%	已进行诉讼
合计	1,482,213.45	1,482,213.45		

## (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 19,403,084.96 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	646,668.96

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
阿联酋 (Panorama. ELECTRONICS)	货款	449,032.46	无法收回	总经理办公会审批	否
浙江恒强科技股份有限公司	货款	139,660.0	无法收回	总经理办公会审批	否
合计		588,692.46	/	/	/

应收账款核销说明:

无

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	金额	占应收账款总额比例 (%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	309,643,478.66	26.64	15,482,173.93

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无



## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	24,823,009.77	70.04	23,910,351.85	87.56
1至2年	8,085,124.75	22.81	2,668,039.90	9.77
2至3年	2,182,323.63	6.16	100,918.33	0.37
3年以上	349,540.48	0.99	629,203.96	2.30
合计	35,439,998.63	100.00	27,308,514.04	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

\_\_\_\_\_

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

序号	单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	广州富游信息科技有限公司	供应商	4,955,490.00	1年以内	服务未完成
2	天圣华科技(香港)有限公司	供应商	3,123,295.20	1年以内	服务未完成
3	重庆亚高贸易股份有限公司	供应商	2,956,200.00	1年以内	服务未完成
4	上海歌劳气象仪器设备有限公司	供应商	2,700,000.00	1-2年	服务未完成
5	安徽互荣商贸有限公司	供应商	1,993,176.00	1年以内	服务未完成
6	合计		15,728,161.20		

其他说明

无

## 7、应收利息

适用 不适用

## 8、应收股利

适用 不适用

## 9、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	847,000.00	1.04	847,000.00	100.00	0	847,000.00	1.14	847,000.00	100.00	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	80,724,187.64	98.96	7,993,942.71	9.90	72,730,244.93	73,254,700.00	98.86	7,190,164.90	9.82	66,064,535.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	81,571,187.64	100.00	8,840,942.71	10.84	72,730,244.93	74,101,700.00	100.00	8,037,164.90	10.85	66,064,535.10

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

单位：元 币种：人民币

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	计提理由
武汉长征火箭科技有限公司	847,000.00	847,000.00	100%	账龄较长, 预计无法收回
合计	847,000.00	847,000.00	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	60,121,101.49	3,004,944.54	5.00%
1 年以内小计	60,121,101.49	3,004,944.54	5.00%
1 至 2 年	10,579,996.41	1,057,999.64	10.00%
2 至 3 年	5,491,354.55	1,098,270.91	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	1,494,460.01	448,338.00	30.00%
4 至 5 年	1,088,142.60	435,257.04	40.00%
5 年以上	1,949,132.58	1,949,132.58	100.00%
合计	80,724,187.64	7,993,942.71	9.90%

确定该组合依据的说明：

无

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 837,677.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	70,593,244.34	68,262,698.64
备用金	8,478,016.55	3,314,388.79
个人借款	378,307.00	863,077.50
其他	2,121,619.75	1,661,535.07
合计	81,571,187.64	74,101,700.00

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
安庆市财政局特设账户	保证金	9,247,000.00	1 年以内	11.34%	462,350.00
太和县财政局政府采购保证金专户	保证金	4,000,000.00	1 年以内	4.90%	200,000.00
代宗仁	备用金	2,622,016.00	1 年以内	3.21%	131,100.80
怀远县公共资源交易中心	保证金	2,284,999.14	1 年以内	2.80%	114,249.96
蒙城县公安局	保证金	2,170,001.50	1 年以内	2.66%	108,500.08
合计	/	20,324,016.64	/	24.91%	1,016,200.84

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

其他说明:

无

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

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	62,090,688.62	4,467,955.86	57,622,732.76	47,773,562.88	5,042,459.35	42,731,103.53
在产品	369,307,144.29	17,485,131.20	351,822,013.09	269,137,924.63	17,654,433.57	251,483,491.06
库存商品	17,010,051.72	3,638,475.92	13,371,575.80	33,464,421.72	3,446,360.30	30,018,061.42
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	9,278,650.16	3,361,370.59	5,917,279.57	11,767,201.42	3,361,370.59	8,405,830.83
发出商品	21,627,123.28	12,881,722.81	8,745,400.47	19,680,861.02	12,794,005.34	6,886,855.68
委托加工物	3,156,807.99	1,235,448.22	1,921,359.77	3,802,748.95	1,235,448.22	2,567,300.73
工程施工	121,004,099.16		121,004,099.16	89,384,727.86		89,384,727.86
出租商品	1,406,443.00		1,406,443.00	670,778.58		670,778.58
劳务成本	11,947,740.65		11,947,740.65	7,808,492.22		7,808,492.22
合计	616,828,748.87	43,070,104.60	573,758,644.27	483,490,719.28	43,534,077.37	439,956,641.91

## (2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,042,459.35				574,503.49	4,467,955.86
在产品	17,654,433.57				169,302.37	17,485,131.20
库存商品	3,446,360.30	192,115.62				3,638,475.92
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完						

工未结算资产						
自制半成品	3,361,370.59					3,361,370.59
发出商品	12,794,005.34	87,717.47				12,881,722.81
委托加工物资	1,235,448.22					1,235,448.22
合计	43,534,077.37	279,833.09			743,805.86	43,070,104.60

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	19,450,957.76	19,450,957.76
合计	19,450,957.76	19,450,957.76

其他说明

无

## 13、其他流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	5,558,536.17	13,734,083.81
合计	5,558,536.17	13,734,083.81

其他说明

无

## 14、可供出售金融资产

适用 不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:						
按公允价值计量的						

按成本计量的	1,000,000.00	1,000,000.00	0	1,000,000.00	1,000,000.00	0
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	0	1,000,000.00	1,000,000.00	0

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京阜国数字技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	3.25	
合计	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

无

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

√适用 □不适用

## (1) 长期应收款情况:

单位:元 币种:人民币

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							
其中:未实现融资收益							
分期收款销售商品	587,068,274.88		587,068,274.88	504,903,660.59		504,903,660.59	
分期收款提供劳务							
合计	587,068,274.88		587,068,274.88	504,903,660.59		504,903,660.59	/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、投资性房地产

适用 不适用

投资性房地产计量模式

不适用

## (1). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	82,933,795.70	65,509,411.83	8,498,049.93	114,368,767.05	12,290,096.92	283,600,121.43
2. 本期增加金额		762,393.16		9,631,011.99	327,453.80	10,720,858.95
(1) 购置		762,393.16		9,631,011.99	327,453.80	10,720,858.95
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额					6,943.16	6,943.16
(1) 处置或报废					6,943.16	6,943.16
4. 期末余额	82,933,795.70	66,271,804.99	8,498,049.93	123,999,779.04	12,610,607.56	294,314,037.22
二、累计折旧						
1. 期初余额	19,158,666.05	35,531,816.95	4,858,425.02	74,558,495.28	10,318,350.45	144,425,753.75
2. 本期增加金额	1,160,266.74	2,282,167.35	386,502.77	7,137,097.38	357,266.35	11,323,300.59
(1) 计提	1,160,266.74	2,282,167.35	386,502.77	7,137,097.38	357,266.35	11,323,300.59
3. 本期减少金额					5,867.65	5,867.65
(1) 处置或报废					5,867.65	5,867.65
4. 期末余额	20,318,932.79	37,813,984.30	5,244,927.79	81,695,592.66	10,669,749.15	155,743,186.69

三、减值准备						
1. 期初余额				489,687.54		489,687.54
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				489,687.54		489,687.54
四、账面价值						
1. 期末账面价值	62,614,862.91	28,457,820.69	3,253,122.14	41,814,498.84	1,940,858.41	138,081,162.99
2. 期初账面价值	63,775,129.65	29,977,594.88	3,639,624.91	39,320,584.23	1,971,746.47	138,684,680.14

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,189,242.94
机器设备	3,123,056.44

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
大杨店调试场建设项目						
博微产业园一期南区建设项目	20,303,966.53		20,303,966.53	6,535,173.95		6,535,173.95
ATM 演示系统	4,805,825.81		4,805,825.81	4,334,127.70		4,334,127.70
合计	25,109,792.34		25,109,792.34	10,869,301.65		10,869,301.65



## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
大杨店调试场建设项目			199,225.00		199,225.00							
博微产业园一期南区建设项目		6,535,173.95	13,768,792.58			20,303,966.53						
ATM 演示系统		4,334,127.70	471,698.11			4,805,825.81						
合计		10,869,301.65	14,439,715.69		199,225.00	25,109,792.34	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					

1. 期初余额	46,950,816.19	142,381,269.65		5,413,053.09	194,745,138.93
2. 本期增加金额				6,837.61	6,837.61
(1) 购置				6,837.61	6,837.61
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	46,950,816.19	142,381,269.65		5,419,890.70	194,751,976.54
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,286,531.28	81,112,926.05		3,164,919.41	87,564,376.74
2. 本期增加金额	484,472.16	9,165,960.54		332,301.98	9,982,734.68
(1) 计提	484,472.16	9,165,960.54		332,301.98	9,982,734.68
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,771,003.44	90,278,886.59		3,497,221.39	97,547,111.42
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	43,179,812.75	52,102,383.06		1,922,669.31	97,204,865.12
2. 期初账面价值	43,664,284.91	61,268,343.60		2,248,133.68	107,180,762.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 53.60%

本公司董事会认为：年末无形资产未发生可收回金额低于其账面价值的情况，故无需计提减值准备。

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：**

适用  不适用

其他说明：

无

**26、开发支出**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	计入生产过程	
雷达项目	99,297,351.56		33,325,164.35			296,584.31	132,325,931.6

							0
北斗导航项目	11,210,368.47		5,471,741.00		818,870.11		15,863,239.36
公共安全项目	12,391,603.16		7,929,376.86				20,320,980.02
光伏系统			87,961.35				87,961.35
电源技术			8,044,042.21		8,044,042.21		
微波通信	2,581.38		448,886.89				451,468.27
高版本项目			1,833,980.07				1,833,980.07
其他费用化项目			1,786,437.06				1,786,437.06
合计	122,901,904.57		58,927,589.79		8,862,912.32	296,584.31	172,669,997.73

其他说明

无

## 27、商誉

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
印制板厂房改造	945,243.32		117,875.94		827,367.38
大杨店调试场建设项目	3,816,449.14	199,225.00	388,113.48		3,627,560.66
L波段航管雷达调试场地	233,476.97		50,030.76		183,446.21
L波段雷达新建调试机房	56,000.00		9,600.00		46,400.00
四创公司地下停车场改造	85,794.78		12,256.44		73,538.34
大杨店调试场新建钢架大棚及场地清理工程	270,241.80		31,778.88		238,462.92
四创公司展厅改造	169,866.63		20,800.02		149,066.61
合计	5,577,072.64	199,225.00	630,455.52		5,145,842.12

其他说明：

无

## 29、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	154,323,166.03	23,146,310.39	135,198,084.99	20,279,712.74

内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
无形资产摊销	19,448,774.88	2,917,316.23	15,962,598.65	2,394,389.80
递延收益	4,062,984.79	609,447.72	4,266,716.31	640,007.45
长期应收款—未实现融资收益	87,345,188.31	13,101,778.25	78,940,180.24	11,841,027.04
合计	265,180,114.01	39,774,852.59	234,367,580.19	35,155,137.03

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
可供出售金融资产公允价值变动				
长期应付款—未确认融资费用	5,872,177.13	880,826.57	2,797,523.58	419,628.54
合计				

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
无		
合计		

其他说明：

无

## 31、资产减值准备

项目	期初余额	本期计提额	本期减少			期末余额
			转回	转销	合并减少	

一、坏账准备	85,288,750.08	20,240,762.77	-	666,138.96	-	104,863,373.89
二、存货跌价准备	43,534,077.37	279,833.09	743,805.86	-	-	43,070,104.60
三、可供出售金融资产减值准备	1,000,000.00	-	-	-	-	1,000,000.00
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	4,900,000.00	-	-	-	-	4,900,000.00
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	489,687.54	-	-	-	-	489,687.54
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-	-
合计	135,212,514.99	20,520,595.86	743,805.86	666,138.96	-	154,323,166.03

### 32、短期借款

适用 不适用

#### (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	700,000,000.00	600,000,000.00
合计	700,000,000.00	600,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

无

### 33、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	91,261,850.94	233,436,593.02
银行承兑汇票	115,836,049.52	119,564,410.38
合计	207,097,900.46	353,001,003.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 3,715,460.60 元。**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	662,517,226.08	736,506,041.45
1—2 年	238,144,924.80	126,524,028.16
2—3 年	63,952,773.24	15,612,703.36
3 年以上	22,155,170.17	9,142,323.74
合计	986,770,094.29	887,785,096.71

**账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州海康威视科技有限公司	15,299,517.62	未达到付款条件
中国电子科技集团公司第三十八研究所	11,704,396.88	未达到付款条件
合肥迪锐数字技术有限公司	8,397,528.24	未达到付款条件
杭州藏愚科技有限公司	7,831,879.25	未达到付款条件
芜湖增泰建设工程有限公司	7,720,500.00	未达到付款条件
合计	50,953,821.99	/

其他说明

无

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	80,885,173.44	109,830,076.87
1—2 年	2,878,458.53	3,179,317.88
2—3 年	2,298,722.78	4,652,715.97
3 年以上	2,401,159.72	2,396,680.44
合计	88,463,514.47	120,058,791.16

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
滁州市交通运输局交通指挥中心基建办公室	1,079,873.15	尚未提供服务
阿拉善盟空天飞行器科技有限公司	1,000,000.00	尚未提供服务
淮南博胜新能源有限公司	1,000,000.00	尚未提供服务
淮南市气象局	840,000.00	尚未提供服务
合计	3,919,873.15	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

无

## 38、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,362,929.90	108,352,893.40	129,816,763.24	5,899,060.06
二、离职后福利-设定提存计划		7,888,381.54	7,079,569.33	808,812.21
三、辞退福利		21,636.00	21,636.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	27,362,929.90	116,262,910.94	136,917,968.57	6,707,872.27

## (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、工资、奖金、津贴和补贴	24,626,903.12	93,685,496.33	114,662,093.29	3,650,306.16
二、职工福利费		6,108,896.40	5,518,245.91	590,650.49
三、社会保险费		3,428,681.51	3,046,507.19	382,174.32
其中：医疗保险费		2,804,614.40	2,484,886.52	319,727.88
工伤保险费		283,754.70	254,884.82	28,869.88
生育保险费		340,312.41	306,735.85	33,576.56
四、住房公积金		4,228,937.66	3,776,430.06	452,507.60
五、工会经费和职工教育经费	2,736,026.78	900,881.50	2,813,486.79	823,421.49
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	27,362,929.90	108,352,893.40	129,816,763.24	5,899,060.06

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		7,337,095.11	6,584,699.48	752,395.63
2、失业保险费		551,286.43	494,869.85	56,416.58
3、企业年金缴费				
合计		7,888,381.54	7,079,569.33	808,812.21

其他说明：

无

## 39、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,633,331.39	246,802.58
消费税		
营业税	4,823,239.22	7,424,501.72
企业所得税	1,267,412.72	19,549,477.04
个人所得税	622,785.60	52,868.47
城市维护建设税	582,812.80	549,463.51
房产税	427,452.46	452,544.46
土地使用税	710,914.75	710,914.80
印花税	374,149.67	355,127.79
教育费附加	316,677.96	231,141.33
地方教育费附加	89,987.30	154,095.57
水利基金	421,657.46	996,075.04
合计	13,270,421.33	30,723,012.31

其他说明：



无

**40、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	760,189.33	742,250.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	760,189.33	742,250.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**41、应付股利**

□适用 √不适用

**42、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	11,843,318.28	19,263,176.12
往来款	10,006,096.31	6,535,885.26
代扣款	4,545,710.66	508,573.94
其他	3,065,212.12	2,323,008.78
合计	29,460,337.37	28,630,644.10

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国电子科技集团公司第三十八研究所	277,722.00	代付款项
上海畅赢智能科技有限公司	160,000.00	保证金未到期
合计	437,722.00	/

其他说明

无

**43、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**44、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	5,179,603.41	5,179,603.41
合计	5,179,603.41	5,179,603.41

其他说明：

**45、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**46、长期借款**

□适用 √不适用

**47、应付债券**

□适用 √不适用

**48、长期应付款**

√适用 □不适用

**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
分期付款采购款	36,700,955.41	16,755,959.51

其他说明：

无

**49、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

## (1) 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

## (2) 设定受益计划变动情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 50、专项应付款

□适用 √不适用

## 51、预计负债

□适用 √不适用

## 52、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	87,534,154.28	3,300,000.00	12,175,299.62	78,658,854.66	补助对应项目未完成未摊销完
合计	87,534,154.28	3,300,000.00	12,175,299.62	78,658,854.66	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

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
SGB1304(技术中心创新能力建设项目)	7,808,126.57	-	830,112.08	-	6,978,014.49	与资产相关
SKH1130(基于北斗系统的动态变形监测终端研发与产业化)	4,935,000.00	-	630,000.00	-	4,305,000.00	与资产相关
SKAL(机动式航管雷达)	-	-	-	-	-	与资产相关
SKH1138(北斗射频和授时终端研发及产业化)	4,333,333.33	-	500,000.00	-	3,833,333.33	与资产相关
低功耗低成本北斗/GPS 兼容一体化终端	3,675,000.00	-	630,000.00	-	3,045,000.00	与资产相关
北斗电力高精度授时与全网时间同步系统应用示范项目(SGB1403)	4,500,000.00	-	-	-	4,500,000.00	与资产相关
SGB1401(多波段主被动毫米波云水探测仪开发和应用)	4,255,060.00	-	-	-	4,255,060.00	与资产相关

面向交通和治安的视频大数据系统研制及产业化项目	4,000,000.00	-	-	-	4,000,000.00	与资产相关
SKAR(W 波段测云雷达)	3,900,000.00	-	-	-	3,900,000.00	与资产相关
SGB1201(基于北斗卫星应用的芯片终端研发与产业化)	3,300,000.00	-	-	-	3,300,000.00	与资产相关
S 模式通用型航管二次雷达(SKAB)	2,950,000.00	-	300,000.00	-	2,650,000.00	与资产相关
大型家电企业物流作业管理物联网关键技术及应用示范	2,100,000.00	-	1,500,000.00	-	600,000.00	与资产相关
北斗/GPS 兼容授时混合集成电路产业化(SKH1053)	900,000.00	-	600,000.00	-	300,000.00	与资产相关
SKN1215(低空预警雷达)	1,630,900.00	-	-	-	1,630,900.00	与资产相关
SGB1402(平安城市虚拟卡口关键技术研究及产业化)	2,100,000.00	-	-	-	2,100,000.00	与资产相关
SKN1307(时间同步装置)	1,200,000.00	-	-	-	1,200,000.00	与资产相关
高清摄像机产业化及核心处理器芯片技术研究(SGB1404)	1,200,000.00	-	-	-	1,200,000.00	与资产相关
SGB1301(多模导航型天线)	728,333.33	-	95,000.00	-	633,333.33	与资产相关
SGB1202(基于北斗的尾矿库大坝位移监测系统)	736,666.67	-	85,000.00	-	651,666.67	与资产相关
机载 W 波段测云雷达(SKY)	643,559.00	2,300,000.00	2,380,448.00	-	563,111.00	与资产相关
批准项目北斗/GPS 双模定位的智能交通车载无线终端	500,000.00	-	500,000.00	-	-	与资产相关
SGB1303(基于球载平台的多目标动态跟踪系统)	402,730.00	-	-	-	402,730.00	与资产相关
研发机构研发设备投资补助	273,544.31	-	22,126.22	-	251,418.09	与资产相关
研发设备购置款	313,000.00	-	-	-	313,000.00	与资产相关
SKH1308(异构联合通信机)	-	-	-	-	-	与资产相关
SKH1135(多模多频高精度天线)	162,629.00	-	42,498.00	-	120,131.00	与资产相关
SGB1305(风廓线雷达产品之对流性天气识别系统开发)	220,000.00	-	-	-	220,000.00	与资产相关
视频式高清智能车辆识别与跟踪系统(SKN1105)	150,000.00	-	30,000.00	-	120,000.00	与资产相关
SKH1134(多模导航型天线)	115,000.00	-	30,000.00	-	85,000.00	与资产相关
移动式灾害性天气监测预警系统	38,750.00	-	7,500.00	-	31,250.00	与资产相关
北斗卫星导航产业专项资金	12,000,000.00	-	400,000.00	-	11,600,000.00	与资产相关
移动互联网及第四代移动通信产业化项目基金(1405)	10,000,000.00	-	-	3,000,000.00	7,000,000.00	与资产相关
安徽省科学技术厅固定资产补助	1,334,723.18	-	138,074.82	-	1,196,648.36	与资产相关

高新区经贸局预算内投资项目补助	1,200,000.00	-	-	-	1,200,000.00	与资产相关
SGB1302(异构联合资源调度管理技术研究)	810,000.00	-	-	-	810,000.00	与资产相关
合肥市科技局关键仪器设备购置补助	392,415.91	-	42,808.98	-	349,606.93	与资产相关
[2015]584号省项目	200,000.00	-	200,000.00	-	-	与资产相关
八六三计划经费项目(中国人民解放军总装备部涉密项目 SKH1602-TC)	180,000.00	-	-	-	180,000.00	与资产相关
[1304]SKN14600-3(信息系统安全检测可行性分析技术)	78,666.67	-	8,000.00	-	70,666.67	与资产相关
[5429]SGB1601(警用北斗智能可穿戴终端及系统)	-	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	与资产相关
新型宽输入电压电源模块产业化项目	266,716.31	-	203,731.52	-	62,984.79	与资产相关
高性能电动汽车用DC/DC转换器和车载充电机生产线技术改造项目	4,000,000.00	-	-	-	4,000,000.00	与资产相关
合计	87,534,154.28	3,300,000.00	9,175,299.62	3,000,000.00	78,658,854.66	/

其他说明：

无

其他说明：

无

### 53、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
无		
合计		

其他说明：

无

### 54、股本

单位：元 币种：人民币

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	136,702,040.00						136,702,040.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明：

无

#### 55、其他权益工具

适用 不适用

#### 56、资本公积

单位：元 币种：人民币

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)	416,378,974.02			416,378,974.02
其他资本公积				
合计	416,378,974.02			416,378,974.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 57、库存股

适用 不适用

#### 58、其他综合收益

适用 不适用

#### 59、专项储备

适用 不适用

#### 60、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	62,568,891.29			62,568,891.29
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	62,568,891.29			62,568,891.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 61、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	409,226,744.84	309,765,361.21
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	409,226,744.84	309,765,361.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,383,507.87	11,930,224.23
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	13,670,204.00	6,835,102
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	403,940,048.71	314,860,483.44

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 62、营业收入和营业成本

### （1）营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	715,359,647.73	597,240,233.60	509,004,585.61	407,520,320.96
其他业务	174,315,289.50	170,600,209.77	45,656,556.07	42,127,572.03
合计	889,674,937.23	767,840,443.37	554,661,141.68	449,647,892.99

### （2）主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
雷达及雷达配套	230,233,306.74	170,612,396.97	183,777,663.36	126,681,296.31
广电产品	9,673,762.27	10,407,300.00	33,439,854.23	32,245,500.85
公共安全产品	300,711,518.05	276,964,552.66	146,301,857.02	133,819,787.59
电源产品	167,962,448.49	132,423,841.91	141,625,481.58	110,821,735.59
能源系统产品	6,778,612.18	6,832,142.06	3,859,729.42	3,952,000.62
合计	715,359,647.73	597,240,233.60	509,004,585.61	407,520,320.96

### （3）建造合同收入

本期建造合同收入确认金额前五大的汇总金额 82,392,405.77 元，占本期全部营业收入总额的比例 9.26%。

## 63、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	390,905.55	769,336.14
城市维护建设税	602,625.40	296,372.25
教育费附加	259,090.48	127,372.52
资源税		
地方教育费附加	172,726.97	84,914.98
合计	1,425,348.40	1,277,995.89

其他说明：

无

#### 64、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,589,049.18	13,445,067.36
售后服务费	9,576,380.51	7,131,764.18
差旅费	3,994,122.14	2,842,245.65
运输费	2,142,377.40	2,545,910.70
投标费用	2,493,901.89	1,092,857.53
广告展览费	3,187,117.57	1,952,176.96
会务费	673,818.00	1,458,067.18
业务费	767,382.05	-742,444.57
其他	3,451,934.62	1,777,265.32
合计	45,876,083.36	31,502,910.31

其他说明：

无

#### 65、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	8,862,912.32	4,749,740.57
职工薪酬	13,469,946.42	18,733,161.38
折旧及摊销	8,891,910.02	5,506,093.77
业务招待费	4,126,802.28	2,565,487.75
税金	2,423,120.10	1,059,279.31
修理费	849,645.57	1,123,947.38
办公及差旅费	782,735.10	701,258.98
车辆费用	500,632.87	518,884.05
中介机构费用	770,802.36	636,217.75
其他	4,421,829.94	3,615,543.94



合计	45,100,336.98	39,209,614.88
----	---------------	---------------

其他说明：

无

## 66、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,766,535.21	13,905,116.93
减：利息收入	-1,832,308.35	-3,037,501.25
加：汇兑净损失/（净收益）	-579,539.10	-62,001.95
手续费及其他	262,903.37	-15,352.37
合计	11,617,591.13	10,790,261.36

其他说明：

无

## 67、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	20,240,762.77	18,073,754.43
二、存货跌价损失	-463,972.77	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	19,776,790.00	18,073,754.43

其他说明：

无

## 68、公允价值变动收益

适用 不适用

**69、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		702,739.73
合计		702,739.73

其他说明：

无

**70、营业外收入**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	146.17	233.41	146.17
其中：固定资产处置利得	146.17	233.41	146.17
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	12,305,749.17	9,492,811.26	12,305,749.17
罚款、赔款收入	33,591.24		33,591.24
无需支付的款项			
其他	739,534.44	82,673.67	739,534.44
合计	13,079,021.02	9,575,718.34	13,079,021.02

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
移动式灾害天气监测预警系统	7,500.00	7,500.00	与资产相关
视频式高清智能车辆识别与跟踪系统	30,000.00	30,000.00	与资产相关
北斗低功耗低成本兼容一体化终端	630,000.00	630,000.00	与资产相关
北斗/GPS 兼容授时混合集成电路递延收益	600,000.00	600,000.00	与资产相关
北斗多模导航天线递延收益	30,000.00	30,000.00	与资产相关
北斗高频导航天线递延收益	42,498.00	42,498.00	与资产相关
导航型天线递延收益	95,000.00	95,000.00	与资产相关
基于北斗系统的动态变形监测终端研发及产业化递延收益	630,000.00	630,000.00	与资产相关
机载 W 波段测云雷达递延收益	80,448.00	80,448.00	与资产相关
北斗射频和授时终端研发及产业化项目递延收益	500,000.00	166,666.67	与资产相关
基于北斗的尾矿库大坝位移监测系统项目递延收益	85,000.00	28,333.33	与资产相关
技术中心创新能力建设项目(SGB1304)	800,000.00	-	与资产相关
C98 项目(SKN14600-3)	8,000.00	-	与资产相关
S 模式二次航管雷达(SKAB)	300,000.00	-	与资产相关
大型家电企业物流作业管理物联网关键技术及应用示范项目	1,500,000.00	-	与资产相关
北斗/GPS 双模定位项目	500,000.00	-	与资产相关
平安城市虚拟卡口关键技术研究及产业化	200,000.00	-	与资产相关
中国科学院大气物理研究所项目	2,300,000.00	-	与资产相关
新型宽输入电压电源模块项目	203,731.52	-	与资产相关
研发机构研发设备投资补助	22,126.22	22,126.22	与收益相关
军贸出口项目财政贴息	720,000.00	2,210,000.00	与收益相关
税收返还及奖励	22,849.55	4,617,126.96	与收益相关
高新区经贸局 2014 年度促进新兴产业发展资金	150,000.00	150,000.00	与收益相关
工业项目固定资产投资类奖励递延收益	30,112.08	30,112.08	与收益相关
鼓励自主创新技术收入奖励	1,000,000.00	13,000.00	与收益相关
新认定新产品奖励	-	100,000.00	与收益相关
先进统计单位奖励	-	10,000.00	与收益相关
关键仪器设备购置补助	42,808.98	-	与收益相关
安徽省科技厅固定资产补助	138,074.82	-	与收益相关
出口信用险保费补贴项目	54,000.00	-	与收益相关
合肥市 2016 年省企业发展专项资金	500,000.00	-	与收益相关
电子信息产业发展基金	400,000.00	-	与收益相关
研发项目补助	400,000.00	-	与收益相关

省企业发展专项资金	140,000.00	-	与收益相关
专利奖励、补助	50,000.00	-	与收益相关
高新技术企业认证补助	33,600.00	-	与收益相关
科学技术项目奖励	60,000.00	-	与收益相关
合计	12,305,749.17	9,492,811.26	/

其他说明：

无

## 71、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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		418.14	
其中：固定资产处置损失		418.14	
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	500,000.00		500,000.00
罚款、滞纳金	22.72		22.72
其他		13,187.93	
合计	500,022.72	13,606.07	500,022.72

其他说明：

无

## 72、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,985,255.14	4,074,274.70
递延所得税费用	-4,158,517.53	-2,711,904.05
合计	826,737.61	1,362,370.65

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	10,617,342.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,592,601.34
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	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,443.00
研发费用加计扣除	-664,718.42
其他	-102,588.31
所得税费用	826,737.61

其他说明：

无

### 73、其他综合收益

无

### 74、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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,211,902.55	2,483,002.49
利息收入	1,720,105.57	2,548,623.46
往来款及其他	21,448,920.59	4,618,429.06
合计	26,380,928.71	9,650,055.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售费用	27,163,844.62	19,015,974.45
付现的管理费用	14,474,191.46	12,236,400.04
其他往来	22,132,205.43	10,448,715.72
手续费及其他	12,477,611.97	1,133,609.29
合计	76,247,853.48	42,834,699.50

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无		
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无		
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无		
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无		
合计		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

75、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	9,790,604.68	13,061,193.17
加：资产减值准备	19,776,790.00	18,144,797.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,323,300.59	10,531,338.04
无形资产摊销	9,982,734.68	6,645,732.12
长期待摊费用摊销	630,455.52	750,392.20
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）	-146.17	418.14
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）	11,617,591.13	13,905,116.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-702,739.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,619,715.56	-2,677,337.95
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）	-133,802,002.36	-84,118,008.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-248,378,802.50	-250,927,693.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-177,333,333.75	-210,069,735.40
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-501,012,523.74	-485,456,526.64
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	289,205,511.93	382,996,337.12
减：现金的期初余额	721,106,271.05	718,515,447.07
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	-431,900,759.12	-335,519,109.95

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	289,205,511.93	721,106,271.05
其中：库存现金	10,284.44	25,405.29
可随时用于支付的银行存款	289,195,227.49	721,080,865.76
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	289,205,511.93	721,106,271.05
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	-	-

其他说明：

无

#### 76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

#### 77、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,014,684.53	票据及保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	17,014,684.53	/

其他说明：

无

#### 78、外币货币性项目

适用 不适用

##### (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
货币资金			1,410,729.78
其中：美元	212,741.25	6.6312	1,410,729.78
应收账款			28,515,171.32
其中：美元	4,300,152.51	6.6312	28,515,171.32
预付账款	911,684.20	6.6312	6,045,560.27
其中：美元	17,000.00	7.375	6,045,560.27
欧元			125,375.00
应付账款			6,656,438.35
其中：美元	1,003,806.00	6.6312	6,656,438.35
预收账款			1,182,512.62
其中：美元	178,325.59	6.6312	1,182,512.62

其他说明：

无



- (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

## 79、套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息:

## 80、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

- (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

- (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

- (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

- (4). 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

适用 不适用

- (5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

- (6). 其他说明:

无

#### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

- (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

- (2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

无

3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 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

适用 不适用

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

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

#### 6、 其他

无

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (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	
合肥华耀电子工业有限公司	中国合肥	中国合肥	生产销售	90.83	90.83	同一控制下企业合并
安徽四创恒星电子有限公司	中国合肥	中国合肥	生产销售	100	100	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
合肥华耀电子工业有限公司	9.17%	1,407,096.81	710,531.33	14,166,331.98

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

合肥华耀电子工业有限公司	374,327,151.02	15,024,414.97	389,351,565.99	233,327,294.65	4,062,984.79	237,390,279.44	391,829,169.57	15,510,127.05	407,339,296.62	256,199,747.17	4,266,716.31	260,466,463.48
子公司名称	本期发生额				上期发生额							
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量				
合肥华耀电子工业有限公司	168,773,729.10	15,344,567.23	15,344,567.23	-122,342,137.01	142,873,792.47	12,333,358.17	12,333,358.17	-119,883,828.92				

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

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 2016 年 06 月 30 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 26.64%。

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。截止财务报告日，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

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依然存在外汇风险。本公司财务部、国际贸易部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。

截止 2016 年 06 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债详见本报告注释 5.46。

敏感性分析：截止 2016 年 06 月 30 日，对于本公司各类美元存款及应收帐款、预付账款、应付帐款及预收账款，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 2,391,263.38 元。

### （三）利率风险

本公司的利率风险主要产生于短期借款。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。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。企业目前主要短期借款均为中国电子科技财务有限公司向本公司提供的固定利率借款。由于固定利率借款均为短期借款，因此本公司管理层认为利率风险-公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

## 十一、公允价值的披露

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

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(%)
中国电子科技集团公司第三十八研究所	安徽省合肥市	雷达、电子系统、技术防范工程、电子产品技术服务等	7,418.00	39.66	39.66

本企业的母公司情况的说明

中国电子科技集团公司第三十八研究所法定代表人：陈信平，组织机构代码证：10001905-0。

本企业最终控制方是中国电子科技集团公司

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本公司子公司情况详见附注：九

## 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

无

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽博微广成信息科技有限公司	母公司的控股子公司
安徽博微长安电子有限公司	母公司的全资子公司
安徽博微长安信息科技有限公司	其他
安徽长安专用汽车制造有限公司	其他
合肥博微田村电气有限公司	母公司的控股子公司
芜湖博微瑞达电子科技有限公司	母公司的控股子公司
中电科技（合肥）电子信息发展有限责任公司	母公司的控股子公司
中国电子科技财务公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第七研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第八研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第九研究所（西南应用磁学研究所）	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第十一研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第十二研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第十三研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第十五研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第十六研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第十六研究所峰泰技术开发公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第十八研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第二十研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第二十六研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第二十七研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第二十九研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第二十三研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第二十四研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第三十二研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第三十三研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第三十六研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第三十八研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第三十九研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第四十研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第四十一研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第四十三研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第四十四研究所	集团兄弟公司

中国电子科技集团公司第四十八研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第五十一研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第五十三研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第五十四研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第五十五研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第五十八研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司电子科学研究院	集团兄弟公司
中电科海洋信息技术研究院有限公司	集团兄弟公司
中电科技（合肥）博微信息发展有限责任公司	集团兄弟公司
中电科技集团重庆声光电有限公司	集团兄弟公司
中电科技扬州宝军电子有限公司	集团兄弟公司
中电科投资开发有限公司	集团兄弟公司
中电科微波通信（上海）有限公司	集团兄弟公司
蚌埠依爱电子科技有限责任公司	集团兄弟公司
蚌埠依爱消防电子有限责任公司	集团兄弟公司
北京奥特维科技有限公司	集团兄弟公司
北京康特曼电子系统有限责任公司	集团兄弟公司
北京中电科电子装备有限公司	集团兄弟公司
成都蓉威电子技术开发公司	集团兄弟公司
成都二零凯天通信实业有限公司	集团兄弟公司
成都天奥电子股份有限公司	集团兄弟公司
成都天奥信息科技有限公司	集团兄弟公司
成都西科微波通讯有限公司	集团兄弟公司
广州杰赛科技股份有限公司	集团兄弟公司
杭州海康威视科技有限公司	集团兄弟公司
杭州海康威视数字技术股份有限公司	集团兄弟公司
合肥博微田村电气有限公司	集团兄弟公司
合肥恒力电子装备公司	集团兄弟公司
合肥圣达电子科技实业公司	集团兄弟公司
河北博威集成电路有限公司	集团兄弟公司
河北神通光电科技有限公司	集团兄弟公司
河北远东哈里斯通信有限公司	集团兄弟公司
河北远东通信系统工程有限公司	集团兄弟公司
河北中瓷电子科技有限公司	集团兄弟公司
湖南红太阳新能源科技有限公司	集团兄弟公司
南京恩瑞特实业有限公司	集团兄弟公司
南京国博电子有限公司	集团兄弟公司
南京莱斯信息技术股份有限公司	集团兄弟公司
青岛保税区依爱电子有限责任公司	集团兄弟公司
青岛兴仪电子设备有限责任公司	集团兄弟公司
厦门雅迅网络股份有限公司	集团兄弟公司
山西中电科技特种装备有限公司	集团兄弟公司
上海华讯网络系统有限公司	集团兄弟公司
石家庄高新区世纪吉星科技有限公司	集团兄弟公司
石家庄开发区麦特达微电子技术开发应用总公司	集团兄弟公司
西南应用磁学研究所	集团兄弟公司
浙江嘉科电子有限公司	集团兄弟公司
浙江九通电子科技有限公司	集团兄弟公司
中华通信系统有限责任公司	集团兄弟公司



重庆海康威视科技有限公司	集团兄弟公司
重庆海康威视系统技术有限公司	集团兄弟公司
重庆西南集成电路设计有限责任公司	集团兄弟公司
重庆中科渝芯电子有限公司	集团兄弟公司
珠海杰赛科技有限公司	集团兄弟公司
北京东方锐镭科技有限公司	集团兄弟公司
成都新欣神风电子科技有限公司	集团兄弟公司
天津蓝天电源有限责任公司	集团兄弟公司
合肥博微安全电子科技有限公司	其他

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽博微广成信息科技有限公司	电子产品	12,239,245.76	5,521,621.81
安徽长安专用汽车制造有限公司	电子产品	108,974.36	-
成都天奥电子股份有限公司	电子产品	2,521.37	-
广州杰赛科技股份有限公司（电子电路分公司）	电子产品	252,567.44	1,198,767.76
杭州海康威视科技有限公司	电子产品	7,052,658.08	-
合肥博微田村电气有限公司	电子产品	5,535.38	-
合肥圣达电子科技实业公司	电子产品	88,112.26	183,282.05
河北博威集成电路有限公司	电子产品	214,111.11	-
河北远东通信系统工程有限公司	电子产品	17,309,401.73	-
西南应用磁学研究所	电子产品	71,269.22	49,423.09
浙江嘉科电子有限公司	电子产品	30,012,763.23	-
中电科技（合肥）博微信息发展有限责任公司	电子产品	1,105,603.56	3,406,993.44
中电科微波通信（上海）有限公司	电子产品	12,820.51	106,290.59
中国电子科技集团公司第八研究所	电子产品	122,774.31	150,003.38
中国电子科技集团公司第二十六研究所	电子产品	55,781.20	781,782.91
中国电子科技集团公司第二十四研究所	电子产品	5,200.00	18,111.11
中国电子科技集团公司第三十八研究所	电子产品	1,558,154.12	469,637.78
中国电子科技集团公司第十二研究所	电子产品	7,501,298.24	940,329.05
中国电子科技集团公司第四十四研究所	电子产品	52,649.58	98,461.53
中国电子科技集团公司第四十研究所	电子产品	792,353.18	1,320,132.51
中国电子科技集团公司第五十五研究所	电子产品	389,620.00	147,578.70
中国电子科技集团公司第五十一研究所	电子产品	37,224.44	13,383.77
重庆西南集成电路设计有限责任公司	电子产品	76,092.31	2,238,601.70
中电科技（合肥）电子信息发展有限责任公司	电子产品	-	-
中国电子科技集团公司第十六研究所	电子产品	-	767,688.38
中国电子科技集团公司第四十三研究所	电子产品	-	201,974.44
北京东方锐镭科技有限公司	电子产品	8,343,589.74	-
成都新欣神风电子科技有限公司	电子产品	523,572.70	-
中国电子科技集团公司第四十一研究所	电子产品	-	363,076.92

重庆海康威视科技有限公司	电子产品	-	72,478.62
中国电子科技集团公司第五十八研究所	电子产品	-	11,605.13
中国电子科技集团公司第二十三研究所	电子产品	-	8,205.13
中国电子科技集团公司第十三研究所	电子产品	-	45,897.43
合计		87,933,893.83	18,115,327.23

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国电子科技集团公司第十一研究所	电子产品	410,256.41	-
中电科海洋信息技术研究院有限公司	电子产品	469,811.32	-
中国电子科技集团公司第十三研究所	电子产品	64,001.28	80,512.82
中国电子科技集团公司第五十一研究所	电子产品	12,515,045.30	-
浙江九通电子科技有限公司	电子产品	10,786.28	-
中国电子科技集团公司第三十八研究所	电子产品	132,636,518.97	223,329,736.72
合肥博微田村电气有限公司	电子产品	12,977.78	105,128.21
安徽博微广成信息科技有限公司	电子产品	18,867.92	-
中电科技(合肥)博微信息发展有限责任公司	电子产品	7,878,354.71	76,666.67
中国电子科技集团公司第四十三研究所	电子产品	8,808.55	5,083.33
中国电子科技集团公司第四十一研究所	电子产品	144,442.53	38,606.45
蚌埠依爱电子科技有限责任公司	电子产品	22,759.37	-
青岛兴仪电子设备有限责任公司	电子产品	151,731.24	-
中国电子科技集团公司第二十七研究所	电子产品	1,379.49	-
湖南红太阳新能源科技有限公司	电子产品	6,258,569.26	-
广州杰赛科技股份有限公司	电子产品	3,100,703.41	29,056.60
中国电子科技集团公司第二十六研究所	电子产品	19,572,964.12	2,219,558.97
重庆西南集成电路设计有限责任公司	电子产品	2,923,169.18	-
珠海杰赛科技有限公司	电子产品	56,133.34	-
安徽博微长安电子有限公司	电子产品	-	649,934.19
安徽长安专用汽车制造有限公司	电子产品	-	41,880.34
南京国博电子有限公司	电子产品	-	-
中国电子科技集团公司第三十六研究所	电子产品	-	-
中国电子科技集团公司第五十三研究所	电子产品	38,461.54	634,683.76
中国电子科技集团公司第五十四研究所	电子产品	25,128.21	-
中国电子科技集团公司第五十五研究所	电子产品	36,341.88	-
中国电子科技集团公司第十六研究所	电子产品	-	4,485,053.78
重庆海康威视系统技术有限公司	电子产品	-	4,721,239.08
合计		186,357,212.09	236,417,140.92

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
无			

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国电子科技集团公司第三十八研究所	房屋建筑物	0	0
中国电子科技集团公司第三十八研究所	机器设备等	0	0

关联租赁情况说明

公司与华东所的关联租赁合同一般于下半年签订，年底一次性挂账支付，因此上半年无关联租赁金额发生。

**(4). 关联担保情况**

□适用 √不适用

**(5). 关联方开具保函情况**

关联方	对方单位名称	保函金额	开立日期	到期日
中国电子科技财务有限公司	庐阳区社会管理综合治理委员会办公室	949,106.33	2016.01.07	2016.06.30
	河北省气象技术装备中心	1,484,000.00	2016.01.07	2016.06.30
	上海市民防办公室	159,840.00	2016.01.13	2017.04.05
	河南省人民防空办公室	113,718.90	2016.01.14	2017.04.15
	安徽省港航建设投资集团有限公司	879,600.00	2016.02.02	2017.01.30
	安徽省港航建设投资集团有限公司	2,036,000.00	2016.02.02	2017.01.30
	安徽省港航建设投资集团有限公司	6,108,000.00	2016.02.25	2016.04.30
	中国共产党金水区委员会政法委员会	559,104.00	2016.03.18	2016.04.30
	安徽合巢水运建设开发有限公司	2,638,800.00	2016.03.21	2016.05.30
	甘肃烟草工业有限责任公司	150,479.00	2016.04.13	2016.05.31
	中国科学技术大学	1,631,280.00	2016.04.26	2016.12.31
	石河子市公安局	2,000,000.00	2016.04.28	2016.10.25
	中国科学技术大学	1,631,280.00	2016.04.26	2016.12.31
	合肥市包河区重点工程建设管理局	647,002.12	2016.05.10	2016.12.30
	中国科学技术大学	1,631,280.00	2016.05.16	2016.12.31
	合肥市蜀山区城市管理局	228,195.00	2016.05.23	2016.09.30
合计		22,847,685.35		

**(6). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国电子科技财务有限公司	50,000,000.00	2015.09.09	2016.09.08	年利率 4.311%
中国电子科技财务有限公司	150,000,000.00	2015.10.28	2016.10.27	年利率 4.077%
中国电子科技财务有限公司	100,000,000.00	2015.12.07	2016.12.06	年利率 4.077%
中国电子科技财务有限公司	100,000,000.00	2016.05.06	2017.05.05	年利率 4.1676%
中国电子科技财务有限公司	100,000,000.00	2016.05.25	2017.05.24	年利率 4.1676%
中国电子科技财务有限公司	100,000,000.00	2016.06.12	2017.06.11	年利率 4.1676%
中国电子科技财务有限公司	100,000,000.00	2016.06.23	2017.06.22	年利率 4.1676%
合计	700,000,000.00			
拆出				
无				

## (7). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (8). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,104,654.00	779,643.18

## (9). 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期发生额（元）	上期发生额（元）
借款利息	中国电子科技财务有限公司	13,564,276.00	13,716,450.00
存款利息	中国电子科技财务有限公司	610,833.47	842,211.45

## 6. 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	湖南红太阳新能源科技有限公司	6,600,000.00	-	37,021,340.00	-
应收票据	重庆西南集成电路设计有限责任公司	-	-	15,840,062.00	-
应收票据	中国电子科技集团公司第二十六研究所	1,352,000.00	-	5,209,330.00	-
应收票据	中国电子科技集团公司第四十八研究所	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-
应收票据	中国电子科技集团公司第	-	-	764,886.00	-

	十六研究所				
应收票据	中国电子科技集团公司第五十八研究所		-	160,000.00	-
应收票据	珠海杰赛科技有限公司		-	150,492.53	-
应收票据	中国电子科技集团公司第三十八研究所	4,457,777.00	-	-	-
应收票据	中国电子科技集团公司第五十一研究所	126,714.00	-	-	-
应收账款	湖南红太阳新能源科技有限公司	14,778,660.00	738,933.00	21,213,660.00	1,060,683.00
应收账款	中国电子科技集团公司第三十九所	3,408,867.00	341,273.40	3,408,867.00	340,886.70
应收账款	中国电子科技集团公司第二十六研究所	-	-	1,338,000.00	66,900.00
应收账款	重庆海康威视系统技术有限公司	-	-	1,059,021.92	52,951.10
应收账款	成都西科微波通讯有限公司	959,000.00	47,950.00	959,000.00	47,950.00
应收账款	中国电子科技集团公司第五十三研究所	969,520.00	95,485.00	924,520.00	52,186.00
应收账款	中国电子科技集团公司第十六研究所峰泰技术开发公司	362,742.90	42,468.78	906,857.25	151,291.65
应收账款	中国电子科技集团公司第四十一研究所	-	-	674,407.11	49,556.49
应收账款	中国电子科技集团公司第五十一研究所（上海微波设备研究所）	3,212,400.00	160,620.00	396,714.00	19,835.70
应收账款	河北神通光电科技有限公司	102,159.44	8,845.94	102,159.44	5,107.97
应收账款	河北远东通信系统工程有限责任公司	-	-	100,000.00	5,000.00
应收账款	中国电子科技集团公司第十六研究所	-	-	97,674.30	4,883.72
应收账款	中电科技（合肥）博微信息发展有限责任公司	6,854,972.96	342,748.65	53,000.00	2,650.00
应收账款	浙江九通电子科技有限公司	58,350.93	2,917.55	45,730.98	2,286.55
应收账款	中国电子科技集团公司第十八研究所	43,000.00	-4,300.00	43,000.00	4,300.00
应收账款	合肥博微田村电气有限公司	-	-	40,252.50	2,012.63
应收账款	中国电子科技集团公司第五十四研究所	61,400.00	7,870.00	32,000.00	3,200.00
应收账款	中国电子科技集团公司第二十所	19,200.00	960.00	19,200.00	960.00
应收账款	中国电子科技集团公司第五十五研究所	42,520.00	2,126.00	14,520.00	726.00
应收账款	蚌埠依爱电子科技有限责	-	-	10,056.95	502.85

	任公司				
应收账款	中国电子科技集团公司第四十三研究所	-	-	2,610.00	130.50
应收账款	中国电子进出口总公司	-	-	15,779,060.98	2,846,687.32
应收账款	广州杰赛科技股份有限公司	720,625.70	36,031.29	-	-
应收账款	中电科海洋信息技术研究院有限公司	498,000.00	24,900.00	-	-
应收账款	中国电子科技集团公司第十三研究所	46,170.83	2,308.54	-	-
应收账款	青岛兴仪电子设备有限责任公司	177,525.56	8,876.28	-	-
应收账款	珠海杰赛科技有限公司	65,676.00	3,283.80	-	-
应收账款	中国电子科技集团公司第三十八研究所	79,666,173.90	3,974,008.70	-	-
预付账款	中国电子科技集团公司第十三研究所	21,575.00	-	-	-
预付账款	河北远东通信系统工程有限责任公司	287,793.80	-	-	-
其他应收款	中国电子科技集团公司第四十八研究所	200,000.00	10,000.00	2,181,739.89	354,850.19
其他应收款	河北远东通信系统工程有限责任公司	500,000.00	40,000.00	500,000.00	25,000.00
其他应收款	中国电子科技集团公司第三十八研究所	310,054.81	15,502.74	310,054.81	15,502.74
其他应收款	南京莱斯信息技术股份有限公司	50,000.00	2,500.00		
一年内到期的非流动资产	中国电子科技集团公司第十六研究所	1,333,466.87	-	1,333,466.87	-
长期应收款	中国电子科技集团公司第十六研究所	5,626,803.32	-	5,626,803.32	-

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	中国电子科技集团公司第四十八研究所	890,000.00	76,800,000.00
应付票据	中国电子科技集团公司第二十研究所	-	15,919,316.00
应付票据	安徽博微广成信息科技有限公司	828,000.00	12,614,350.00
应付票据	中国电子科技集团公司第四十一研究所	-	8,236,747.50
应付票据	杭州海康威视科技有限公司	10,790,389.00	6,527,295.00
应付票据	中国电子科技集团公司第三十九研究所	-	5,131,060.00
应付票据	成都天奥信息科技有限公司	-	3,342,200.00
应付票据	重庆西南集成电路设计有限责任公司	-	2,706,940.00
应付票据	中国电子科技集团公司第三十八研究所	2,894,900.00	2,568,500.00
应付票据	广州杰赛科技股份有限公司(电子电路分公司)	-	2,108,934.53
应付票据	中国电子科技集团公司第十二研究所	2,352,600.00	1,605,000.00
应付票据	河北远东通信系统工程有限责任公司	1,329,404.09	1,498,000.00
应付票据	中电科技(合肥)博微信息发展有限责任公司	370,683.82	1,159,400.00

应付票据	合肥博微田村电气有限公司	990,000.00	990,000.00
应付票据	中国电子科技集团公司第二十六研究所	-	893,000.00
应付票据	中国电子科技集团公司第四十四研究所	-	355,500.00
应付票据	河北中瓷电子科技有限公司	-	276,930.00
应付票据	中国电子科技集团公司第四十研究所	-	180,483.00
应付票据	石家庄高新区世纪吉星科技有限公司	-	100,000.00
应付票据	安徽长安专用汽车制造有限公司	10,619.00	-
应付票据	中电科微波通信(上海)有限公司	15,000.00	-
应付账款	中国电子科技集团公司第三十八研究所	13,818,145.86	32,120,160.21
应付账款	杭州海康威视科技有限公司	23,881,874.97	29,885,676.62
应付账款	安徽博微广成信息科技有限公司	24,903,954.04	26,899,346.87
应付账款	中国电子科技集团公司第十二研究所	9,392,997.44	11,331,400.87
应付账款	合肥博微田村电气有限公司	1,974,643.52	5,206,178.70
应付账款	中电科技(合肥)博微信息发展有限责任公司	541,717.49	3,541,147.30
应付账款	安徽博微长安电子有限公司	2,990,598.29	2,990,598.29
应付账款	中国电子科技集团公司第四十研究所	4,734,317.54	4,006,388.26
应付账款	河北远东通信系统工程有限公司	29,756,737.07	2,626,201.53
应付账款	成都天奥信息科技有限公司	577,800.00	1,854,900.00
应付账款	中国电子科技集团公司第五十四研究所	1,640,000.00	1,640,000.00
应付账款	重庆西南集成电路设计有限责任公司	1,539,001.85	1,425,448.00
应付账款	中国电子科技集团公司第四十四研究所	971,569.23	1,009,224.60
应付账款	中国电子科技集团公司第二十六研究所	501,789.20	1,005,649.20
应付账款	中国电子科技集团公司第五十五研究所	799,949.89	830,928.70
应付账款	南京莱斯信息技术股份有限公司	-	791,000.00
应付账款	中国电子科技集团公司第八研究所	614,238.15	501,904.30
应付账款	杭州海康威视数字技术股份有限公司	409,952.41	409,952.41
应付账款	中国电子科技集团公司第二十四研究所	400,939.98	395,753.42
应付账款	河北博威集成电路有限公司	370,277.52	359,208.89
应付账款	成都二零凯天通信实业有限公司	250,000.00	250,000.00
应付账款	厦门雅迅网络股份有限公司	249,600.00	249,600.00
应付账款	南京恩瑞特实业有限公司	-	199,737.09
应付账款	中国电子科技集团公司第九研究所(西南应用磁学研究所)	316,445.97	187,516.11
应付账款	中国电子科技集团公司第二十三研究所	175,755.55	175,755.55
应付账款	中国电子科技集团公司第三十二研究所	143,000.00	143,000.00
应付账款	中华通信系统有限责任公司	119,000.00	119,000.00
应付账款	中国电子科技集团公司第五十一研究所	114,967.60	118,361.67
应付账款	中国电子科技集团公司第四十三研究所	711,658.71	676,048.71
应付账款	北京奥特维科技有限公司	84,500.00	84,500.00
应付账款	成都天奥电子股份有限公司	19,046.97	50,691.37
应付账款	中电科投资开发有限公司	-	34,086.29
应付账款	安徽长安专用汽车制造有限公司	147,500.00	20,000.00
应付账款	中国电子科技集团公司第十六研究所	33,138.25	19,807.58
应付账款	重庆海康威视科技有限公司	12,400.00	12,400.00
应付账款	合肥圣达电子科技实业公司	444,837.06	204,796.62
应付账款	广州杰赛科技股份有限公司(电子电路分公司)	308,502.28	858.30
应付账款	中国电子科技集团公司第五十八研究所	205.13	205.13
应付账款	浙江嘉科电子有限公司	2,990,287.36	6,427.36
应付账款	成都新欣神风电子科技有限公司	1,259,948.93	1,245,107.99

应付账款	中国电子科技集团公司第四十一研究所	113,418.81	-
应付账款	北京东方锐镭科技有限公司	4,881,000.00	-
应付账款	南京恩瑞特实业有限公司	199,737.09	-
应付账款	河北省世纪吉星电子科技有限公司	5,982.90	-
应付账款	合肥博微安全电子科技有限公司	5,511,761.94	5,583,077.83
应付账款	天津蓝天电源有限责任公司	-	6,500.00
预收账款	中国电子科技集团公司第三十八研究所	-	8,064,196.50
预收账款	中国电子科技集团公司第二十七研究所	8,705,166.00	3,299,348.80
预收账款	中国电子科技集团公司第十一研究所	-	144,000.00
预收账款	河北远东哈里斯通信有限公司	30,000.00	30,000.00
预收账款	安徽博微长安电子有限公司	28,950.00	3,950.00
预收账款	中国电子科技集团公司第二十九研究所	1,554,000.00	-
预收账款	合肥博微田村电气有限公司	56,228.15	-
预收账款	重庆海康威视系统技术有限公司	1,637,480.78	-
其他应付款	安徽博微广成信息科技有限公司	4,767,034.50	2,691,775.00
其他应付款	中国电子科技集团公司第三十八研究所	598,388.45	598,388.45
短期借款	中国电子科技财务有限公司	700,000,000.00	600,000,000.00
应付利息	中国电子科技财务有限公司	760,189.33	742,250.00
一年内到期的非流动负债	安徽博微广成信息科技有限公司	5,179,603.41	5,179,603.41
长期应付款	安徽博微广成信息科技有限公司	13,681,305.95	16,755,959.51

## 7、关联方承诺

\_\_\_\_\_

## 8、其他

\_\_\_\_\_

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

无

#### 5、 其他

无



#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

##### 2、 或有事项

适用 不适用

#### 十五、 资产负债表日后事项

##### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

##### 2、 利润分配情况

适用 不适用

##### 3、 销售退回

适用 不适用

##### 4、 其他资产负债表日后事项说明

本公司筹划收购控股股东华东电子工程研究所的全资子公司安徽博微长安电子有限公司 100% 股权等相关资产，该事项对公司构成了重大资产重组，经本公司申请，本公司股票自 2015 年 10 月 12 日起停牌，并于 2015 年 10 月 12 日进入重大资产重组程序。

2015 年 12 月 23 日，本公司已与交易对方华东电子工程研究所签署了资产重组框架协议，初步形成重组方案。国防科工局已经受理了本次重组所需进行的重组上市军工事项审查申请，并出具了已受理的相关文件。2016 年 3 月 9 日，本公司五届二十次董事会审议通过了《关于〈安徽四创电子股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》。2016 年 8 月 4 日，公司五届二十三次董事会审议通过了《关于〈安徽四创电子股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易〉报告书草案》。

#### 十六、 其他重要事项

##### 1、 前期会计差错更正

适用 不适用

##### 2、 债务重组

适用 不适用

##### 3、 资产置换

适用 不适用

##### 4、 年金计划

适用 不适用

##### 5、 终止经营

适用 不适用

##### 6、 分部信息

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### (1) 重大资产重组

本公司筹划收购控股股东华东电子工程研究所的全资子公司安徽博微长安电子有限公司 100% 股权等相关资产，该事项对公司构成了重大资产重组，经本公司申请，本公司股票自 2015 年 10 月 12 日起停牌，并于 2015 年 10 月 12 日进入重大资产重组程序。

2015 年 12 月 23 日，本公司已与交易对方华东电子工程研究所签署了资产重组框架协议，初步形成重组方案。国防科工局已经受理了本次重组所需进行的重组上市军工事项审查申请，并出具了已受理的相关文件。2016 年 3 月 9 日，本公司五届二十次董事会审议通过了《关于〈安徽四创电子股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》。

本公司与华东所签订了附生效条件的《发行股份购买资产协议》及补充协议、《业绩补偿协议》，与募集配套资金认购人签署附生效条件的《股份认购合同》及补充协议，并于 2016 年 8 月 4 日召开五届董事会第二十三次会议审议通过了《关于〈安徽四创电子股份有限公司发行股份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》。

### (2) 控股子公司破产清算

2015 年 3 月 31 日，本公司控股子公司合肥博微安全电子科技有限公司（以下简称博微安全公司）收到安徽省合肥市中级人民法院《民事裁定书》、《通知书》、《决定书》〔（2015）合肥（预）字第 00004 号〕，合肥市中级人民法院裁定受理债权人中电科技（合肥）博微信息发展有限责任公司对债务人博微安全公司的破产清算申请。截至 2016 年 06 月 30 日止，破产清算正在进行中。

### (3) 未决诉讼

1) 东莞市星火通讯科技有限公司拖欠货款 591.58 万元。本公司于 2012 年向广东省东莞市第一人民法院提起诉讼。2013 年 12 月，东莞市第一人民法院作出一审判决，支持我方全部诉讼。2014 年 1 月，东莞星火向东莞市中级人民法院提出上诉，二审于 2014 年 6 月开庭，维持原判。2014 年 11 月本公司已向法院申请强制执行，现执行未果，未联系到其法定代表人，未获得财务账目。目前已向公安机关报案，截至公告日，尚未收到立案反馈。

2) 四川万瑞通信有限责任公司、深圳市兴泽科技有限公司拖欠货款 84.74 万元，本公司于 2014 年 8 月向四川成都市武侯区人民法院提起诉讼。2015 年 8 月，四川成都市武侯区人民法院作出判决，判令款项由深圳市兴泽科技有限公司清偿，驳回本公司原诉请，案件受理费由本公司负担。2016 年 1 月本公司向成都市中级人民法院提出上诉，该案件已开庭，尚未结案。

3) 合肥恒和通信有限公司拖欠货款 89.81 万元，本公司于 2012 年向安徽省合肥高新技术产业开发区人民法院提起诉讼，2012 年 6 月安徽省合肥高新技术产业开发区人民法院作出一审判决，支持我方全部诉讼，2012 年 11 月我公司已向法院申请强制执行，已执行货款 53.81 万元，剩余货款正在执行中。

4) 江苏东汇通信有限公司拖欠货款 132.58 万元，本公司于 2012 年向江苏省南京市建邺区人民法院提起诉讼，2013 年 8 月江苏省南京市建邺区人民法院作出一审判决，支持我方全部诉讼，2013 年 9 月我公司已向法院申请强制执行，已执行货款 53.5 万元，剩余货款正在执行中。

5) 安徽云龙科技发展有限公司拖欠货款 46.06 万元，公司于 2013 年向合肥市仲裁委员会提出仲裁，该案件已开庭，尚未结案。

## 8、其他

无

## 十七、 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 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,915,784.80	0.59	5,915,784.80	100	0	5,915,784.80	0.73	5,915,784.80	100	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	987,503,366.82	99.26	78,096,384.27	7.91	909,406,982.55	800,902,387.19	99.09	65,196,361.35	8.14	735,706,025.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,482,213.45	0.15	1,482,213.45	100	0	1,482,213.45	0.18	1,482,213.45	100	0
合计	994,901,365.07	/	85,494,382.52	/	909,406,982.55	808,300,385.44	/	72,594,359.60	/	735,706,025.84

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

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
东莞市星火通讯科技有限公司	5,915,784.80	5,915,784.80	100.00	债务单位逾期拒付款。二审判决东莞星火支付货款及逾期利息。14年11月四创已向法院申请强制执行，东莞星火公司欠款较多，回款的可能性不大
合计	5,915,784.80	5,915,784.80	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			

1 年以内	755,657,633.64	37,762,140.35	5%
1 年以内小计	755,657,633.64	37,762,140.35	5%
1 至 2 年	156,227,424.01	15,622,742.40	10%
2 至 3 年	34,078,451.17	6,815,690.23	20%
3 年以上			
3 至 4 年	24,757,755.85	7,427,326.76	30%
4 至 5 年	10,522,696.04	4,209,078.42	40%
5 年以上	6,259,406.11	6,259,406.11	100%
合计	987,503,366.82	78,096,384.27	7.91%

确定该组合依据的说明：

无

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：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市容亮科技有限公司	1,021,593.20	1,021,593.20	100%	债务单位已破产
安徽云龙科技发展有限公司	460,620.25	460,620.25	100%	已进行诉讼
合计	1,482,213.45	1,482,213.45		

(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 13,349,055.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	449,032.46

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
阿联酋 (Panorama. ELECTRONICS)	货款	449,032.46	无法收回	总经理办公会 审批	否
合计	/	449,032.46	/	/	/

应收账款核销说明：

无

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	占应收账款总额比例	已计提坏账准备
------	----	-----------	---------

		(%)	
期末余额前五名应收账款款汇总	268,010,542.00	26.94	13,400,527.10

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	847,000.00	1.06	847,000.00	100	0	847,000.00	1.16	847,000.00	100	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	78,952,811.10	98.94	7,893,273.88	10	71,059,537.22	72,391,622.50	98.84	7,131,309.82	10	65,260,312.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	79,799,811.10	/	8,740,273.88	/	71,059,537.22	73,238,622.50	/	7,978,309.82	/	65,260,312.68

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	计提理由
武汉长征火箭科技有限公司	847,000.00	847,000.00	100%	账龄较长, 预计无法收回
合计	847,000.00	847,000.00	/	/

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 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	58,441,724.95	2,920,975.70	5%
1 年以内小计	58,441,724.95	2,920,975.70	5%
1 至 2 年	10,562,996.41	1,056,299.64	10%
2 至 3 年	5,416,354.55	1,083,270.91	20%
3 年以上			
3 至 4 年	1,494,460.01	448,338.00	30%
4 至 5 年	1,088,142.60	435,257.04	40%
5 年以上	1,949,132.58	1,949,132.58	100%
合计	78,952,811.10	7,893,273.87	10.00

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

**(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 795,864.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	70,518,244.34	68,262,698.64
备用金	6,934,800.54	3,314,388.79
其他	2,346,766.22	1,661,535.07
合计	79,799,811.10	73,238,622.50

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
安庆市财政局特设账户	保证金	9,247,000.00	1 年以内	11.59	462,350.00

太和县财政局 政府采购保证 金专户	保证金	4,000,000.00	1 年以内	5.01	200,000.00
代宗仁	备用金	2,622,016.00	1 年以内	3.29	131,100.80
怀远县公共资 源交易中心	保证金	2,284,999.14	1 年以内	2.86	114,249.96
蒙城县公安局	保证金	2,170,001.50	1 年以内	2.72	108,500.08
合计	/	20,324,016.64	/	25.47	1,016,200.84

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	62,664,262.92	4,900,000.00	57,764,262.92	62,664,262.92	4,900,000.00	57,764,262.92
对联营、合营 企业投资						
合计	62,664,262.92	4,900,000.00	57,764,262.92	62,664,262.92	4,900,000.00	57,764,262.92

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
合肥华耀电子工业有 限公司	55,736,312.21			55,736,312.21		
安徽四创恒星电子有 限公司	2,027,950.71			2,027,950.71		
合肥博微安全电子科 技有限公司	4,900,000.00			4,900,000.00		4,900,000.00
合计	62,664,262.92			62,664,262.92		4,900,000.00

本公司控股子公司合肥博微安全电子科技有限公司于 2015 年 3 月 31 日起进入破产清算程序

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

无

**4、营业收入和营业成本：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	547,397,199.24	465,419,728.44	367,379,104.03	296,698,585.37
其他业务	174,107,345.64	170,600,040.22	45,645,353.73	42,119,994.31
合计	721,504,544.88	636,019,768.66	413,024,457.76	338,818,579.68

其他说明：

主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
雷达及雷达配套	230,233,306.74	170,612,396.97	183,777,663.36	126,681,296.31
广电产品	9,673,762.27	10,407,300.00	33,439,854.23	32,245,500.85
公共安全产品	300,711,518.05	276,964,552.66	146,301,857.02	133,819,787.59
能源系统产品	6,778,612.18	6,832,142.06	3,859,729.42	3,952,000.62
合计	547,397,199.24	465,419,728.44	367,379,104.03	296,698,585.37

本期建造合同收入确认金额前五大的汇总金额 82,392,405.77 元，占本期全部营业收入总额的比例 11.42%。

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	9,545,582.49	6,558,597.28
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		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		702,739.73
合计	9,545,582.49	7,261,337.01

**6、其他**

无

**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
----	----	----



非流动资产处置损益	146.17	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	12,305,749.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
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，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	773,125.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-298,134.50	
少数股东权益影响额	-200,765.15	
合计	12,580,121.37	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
无		

**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
归属于公司普通股股东的净利润	0.82	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-0.41	-0.03	-0.03

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、其他**

### 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会制定网或报刊上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。



#### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容